

2022년 기업지배구조 보고서

동원산업(주)

당사는 유가증권시장 공시규정 제24조의2에 따라 지배구조 관련 현황에 관한 투자자의 이해를 돕기 위하여 동 보고서를 작성하였습니다. 동 보고서 내 지배구조 관련 현황은 2022년 12월 31일을 기준으로 작성되었으며, 보고서 제출일 현재 변동사항이 있는 경우 별도 기재하였습니다. 보고서 내 지배구조 관련 활동 내역의 경우 공시대상기간(2022년 1월 1일~2022년 12월 31일)의 내용을 기재하였고, 가이드라인에서 별도 기간을 제시한 경우 해당 기간에 대한 내역을 기재하였음을 알려 드립니다.

목 차

I.	개요	3
II.	기업지배구조 현황	4
	1. 기업지배구조 정책	4
	2. 주주	6
III.	이사회	24
	1. 이사회 기능	24
	2. 이사회 구성 및 이사 선임	30
	3. 사외이사의 책임	43
	4. 사외이사 활동의 평가	48
	5. 이사회 운영	50
	6. 이사회 내 위원회	57
IV.	감사기구	68
	1. 내부감사기구	68
	2. 외부감사기구	76
V.	기타주요사항	80

I. 개요

■ 기업명 : 동원산업(주)

■ 담당자 : (정) 경영지원실장 백관영 상무

(전화번호: 02-589-3065, 이메일: michell05@dongwon.com)

(부) 경영지원실 기획자금팀 고서연 대리

(전화번호: 02-589-3756, 이메일: letsgo@dongwon.com)

■ 작성기준일 : 보고서 공시 직전 연도 말일(2022.12.31.)

■ 기업개요

최대주주등	김남정 외 10명	최대주주등의 지분율	63.15% ²⁾
		소액주주 지분율	9.2% ²⁾
업종(금융/비금융)	비금융	주요 제품	참치원어, 참치횡감 등
공정거래법상 기업집단 해당여부 (해당/미해당)	해당	공공기관운영법 적용대상 여부 (해당/미해당)	미해당
기업집단명	동원		
	2022 년 ³⁾	2021 년 ³⁾	2020 년 ³⁾
연결 매출액	90,262	28,022	28,573
연결 영업이익	4,944	2,607	3,065
연결 계속사업이익	4,944	2,607	3,065
연결 당기순이익	2,965	1,715	2,436
연결 자산총액	72,278	30,519	31,060
별도 자산총액	34,599	16,354	16,341

1) 최근 공시한 사업보고서 기준

2) 소수점 2자리까지 표기(소수점 3자리에서 반올림)

3) 손익 및 자산총액 단위 : 억원

II. 기업지배구조 현황

1. 기업지배구조 정책

(1) 지배구조의 원칙과 정책

당사는 주주 가치 제고 및 권익 보호를 위하여 정보공개의 투명성, 의사결정주체의 독립성, 견제와 균형의 안정성과 건전성을 바탕으로 당사의 경영철학과 창업이념 및 조직문화가 반영된 지배구조를 갖추고자 노력하고 있습니다. 당사는 1969년 창립 이래 인간존중이라는 경영철학을 바탕으로 내외부 고객의 생활에 행복을 더하는 새로운 가치를 창조하고자 노력해 왔습니다.

우선 투명한 지배구조 구현을 위하여 지배구조 관련 업무처리 기준 절차 및 결과에 대한 공개를 적극 이행하고 있습니다. 정관, 이사회 규정, 이사회 안건 및 결과 등 지배구조 기준과 경과를 홈페이지 및 공시를 통해 공개하여 지배구조 운영에 관해 이해관계자의 이해를 돕고 있습니다.

이사회가 특정한 공통의 배경을 갖거나 특정 이해관계를 대변하지 않도록 다양한 전문성을 갖춘 적임자로 구성하여 이사회가 특정 배경과 직업군에 편중되지 않도록 하고 있습니다.

당사는 보고서 제출일 현재 산업에 대한 이해와 회계, 재무, 법무 등의 전문가로 아울러 고르게 이사회를 구성하고 있으며, 구성원 간의 견제와 균형을 통해 안정적인 지배구조를 구현하고자 회사의 의사결정과 업무집행을 이사회와 경영진에 각각 별도로 위임하고 경영진의 업무집행 상황을 이사회에 보고하도록 하였습니다.

감시기관으로써 이사회 내 감사위원회를 설치하여 이사의 직무집행을 감독하며, 공정하게 의사결정이 진행되는지를 감시하고 있습니다.

이사회 구성에 있어 사외이사 비율은 2021년 3월말 기준 25%(1명)에서 2022년 11월 2일부 55.6%(5명)으로 증가하였으며, 보고서 제출일 현재, 23년 3월 사내이사 4명 및 사외이사 5명으로 이사회가 구성되어있습니다.

또한, 사내이사, 사외이사로 구성된 경영위원회, 내부거래위원회를 설치하여 상시 경영 현황을 보고 및 공유하는 장치를 마련해 두고 있습니다.

더불어, 사외이사 후보추천위원회를 두어 신규 이사 선출시 자격요건을 충족하는 후보자를 주주총회에 추천하여 이사 선출에 대한 독립성을 준수하고 있습니다.

당사는 위와 같은 제도와 장치를 통해 이사회, 경영진, 사외이사 및 감사 모두가 상호 견제와 균형을 갖추도록 지배구조를 마련하고 있습니다

(2) 지배구조 특징

1) 지주사 중심의 지배구조로 경영 안정성 확보

동원산업은 2022년 11월 지주사였던 (주)동원엔터프라이즈를 흡수합병하여 동원그룹의 지주사가 되었습니다. 동원산업은 동원F&B, 동원시스템즈를 주력 자회사로 두고 있습니다. 지주사 중심의 지배구조로 인하여, 그룹 계열회사들은 경영에 전념하여 안정성을 확보하였습니다.

2) 전문경영인 체제를 통한 합리적 경영 실현

당사는 전문경영인제도를 도입함으로써 회사 내외부에서 성장해온 준비된 전문경영인과 인재에게 경영을 맡기는 선진적 경영환경을 조성하였으며, 주요 의사결정은 이사회와 경영진의 협의를 통해 결정함으로써 전문경영자의 책임경영과 합리적 경영이라는 두 가지 목표를 달성하는 기본 토대를 마련하였습니다.

3) 다양한 분야의 전문가로 구성된 이사회

현재 동원산업의 이사회는 전 부문을 총괄하고 있는 김주원 사외이사를 대표로 하여 각 분야에 전문성을 가진 사내이사와 사외이사로 구성되어있습니다. 특히, 지주사 전환 이후 사외이사 구성을 확대하여 전문성을 보강하고 글로벌 스탠다드 및 지속가능성을 지향하는 회사의 경영 행보를 한층 강화하고 있습니다.

4) 전문 분야별 위원회 운영

현재 이사회 산하 경영위원회, 내부거래위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회 총 4개 위원회가 설치 운영되고 있습니다. 각 위원회에서는 목적별 부의안건을 심도 깊은 검토를 실시하며, 승인 결과를 이사회에 보고하도록 하고 있습니다. 경영위원회를 제외한 위원회의 위원장은 사외이사로 선임하여 의사결정에 독립성과 투명성이 유지될 수 있도록 하였습니다. 다음은 보고서 제출일 현재 당사 지배구조 현황입니다.

[지배구조 현황]

내부기관	구성	의장(대표자) (사내/사외/상근 여부)	주요 역할
이사회	총원 9명 (사내이사 4명 사외이사 5명)	김주원 (사외이사)	법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회로부터 위임한 사항, 회사경영의 기본 방침 및 업무집행의 관한 중요사항을 의결
경영위원회	총원 3명 (사내이사 3명)	박문서 (사내이사)	이사회에서 위임한 재무 및 투자활동에 관한 사항 심의 및 결의
내부거래위원회	총원 3명 (사외이사 3명)	김주원 (사외이사)	자본총계의 5% 또는 50억원이상 계열사 내부거래에 대한 사전심의, 내부거래 현황 보고
감사위원회	총원 3명 (사외이사 3명)	김종필 (사외이사)	이사의 직무집행을 감독
사외이사 후보추천위원회	총원 5명 (사외이사 5명)	윤종록 (사외이사)	주주총회에서 선임할 사외이사 후보자 선정

2. 주주

(1) 주주의 권리

(핵심원칙 1) 주주의 권리

- 주주는 권리행사에 필요한 충분한 정보를 시의적절하게 제공받고, 적절한 절차에 의해 자신의 권리를 행사할 수 있어야 한다.

1) 주주총회 개최

(세부원칙 1-①) 기업은 주주에게 주주총회의 일시, 장소 및 의안 등에 관한 충분한 정보를 충분한 기간 전에 제공하여야 한다.

가. 주주총회 소집 및 개최내역

당사는 주주총회 일시, 장소 및 의안 등 주주총회 관련 전반에 관한 사항을 주주총회 2 주전까지 공고하고 있고, 1% 이상 주식보유 주주에게 서면으로 소집통지서를 발송하고 있으며, 1% 미만 주식보유 주주들에게는 전자적 방법으로 공고함으로써 소집통지를 갈음하고 있습니다.

당사는 2023년 3월 29일 9시 본점 소재지인 서울 서초구에 위치한 동원산업빌딩 20층에서 제 54기 정기주주총회를 개최하였습니다. 주주총회 의안으로는 제 54기 재무제표 승인의 건, 정관 개정의 건, 이사 선임의 건, 이사 보수한도 승인의 건이 상정되었으며, 모두 원안대로 승인되었습니다. 최근 3년간 주주총회 개최 현황 및 세부사항은 다음과 같습니다.

(표 1-①-1) 공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회 개최 내역

구 분	2023년 정기주주총회	2022년 임시주주총회	2022년 정기주주총회	2021년 정기주주총회
소집결의일	2023.03.14(화)	2022.08.25(목)	2022.03.10(목)	2021.03.11(목)
소집공고일	2023.03.14(화)	2022.08.25(목)	2022.03.10(목)	2021.03.11(목)
주주총회개최일	2023.03.29(수)	2022.09.14(수)	2022.03.25(금)	2021.03.26(금)
공고일과 주주총회일 사이 기간	주총 15일 전	주총 19일 전	주총 15일 전	주총 15일 전
개최장소/지역	동원산업빌딩20층 /서울 서초구	동원산업빌딩20층 /서울 서초구	동원산업빌딩20층 /서울 서초구	동원산업빌딩20층 /서울 서초구
주주총회 관련사항 주주통보 방법	소집통지서 발송, 금감원 및 거래소 전자공시시스템	소집통지서 발송, 금감원 및 거래소 전자공시시스템	소집통지서 발송, 금감원 및 거래소 전자공시시스템	소집통지서 발송, 금감원 및 거래소 전자공시시스템
외국인 주주가 이해가능한 수준의 소집통지 여부 및 방법	1% 이상 외국인 주주에게 영문 소집통지서 발송	1% 이상 외국인 주주에게 영문 소집통지서 발송	1% 이상 외국인 주주에게 영문 소집통지서 발송	1% 이상 외국인 주주에게 영문 소집통지서 발송

세부 사항	이사회 구성원 출석여부	9명 전원출석	3명 중 3명 출석	4명 중 3명 출석 ^(*)	5명 전원출석
	감사 또는 감사위원 출석여부	3명 중 3명 출석	1명 중 1명 출석	1명 중 1명 출석	1명 중 1명 출석 ^(*)
	주주발언 주요 내용	1)발언주주 : 5인 (개인주주 5인) 2)주요 발언 요지 : 안전에 대한 찬성 발언	1)발언주주 : 3인 (개인주주 3인) 2)주요 발언 요지 : 안전에 대한 찬성 발언	1)발언주주 : 4인 (개인주주 4인) 2)주요 발언 요지 : 안전에 대한 찬성 발언	1)발언주주 : 7인 (기관투자자주주 4 인, 개인주주 3인) 2)주요 발언 요지 : 안전에 대한 찬성 발언

(*) 임기만료로 퇴임하는 인원수 제외 기준입니다.

나. 주주총회 관련 정보 제공

최근 3년간 당사는 주주총회 관련 정보를 법정 의무 기간인 2주간 전에 제공하였습니다. 당사는 연결재무제표 작성 법인으로 연결재무제표 작성, 사내이사 및 사외이사후보 선정 등 주주총회 안건 확정에 시간이 소요되는 등의 변수에 의하여 주주총회 관련 정보제공 (소집공고 등)을 주주총회 개최 충분한 기간(4주 전) 제공하지 못하였습니다. 주주에게 권리행사에 필요한 충분한 정보를 시의적절하게 제공할 수 있도록 이사 후보 선정 및 선별 등 주주총회 안건 관련 사항을 4주 전 확정할 수 있도록 관련 시스템을 정비하고 준비할 계획입니다.

2) 주주 참여

(세부원칙 1-②) 주주총회에 주주가 최대한 참여하여 의견을 개진할 수 있도록 하여야 한다.

가. 주주총회 결의 및 의결권 행사

최근 3년간 개최된 정기주주총회의 분산개최 여부 및 주주 의결권 행사방법에 대한 내역은 다음과 같습니다.

(표 1-②-1)

구 분	제54기 주주총회 (최근연도)	제53기 주주총회 (최근연도)	제52기 주주총회
정기주주총회 집중일	2023.03.24 2023.03.30 2023.03.31	2022.03.25 2022.03.30 2022.03.31	2021.03.26 2021.03.30 2021.03.31
정기주주총회일	2023.03.29	2022.03.25	2021.03.26
정기주주총회 집중일 회피여부	예	아니오	아니오
서면투표 실시여부	아니오	아니오	아니오
전자투표 실시여부	아니오	아니오	아니오
의결권 대리행사 권유여부	아니오	아니오	아니오

당사의 제53기 정기주주총회에 출석한 주주는 위임장 제출을 포함하여 143명이며, 그 의결권주식수는 2,833,007주 입니다. 이는 의결권 있는 주식수의 83.05%에 해당합니다. 2022년 3월 25일 개최된 제53기 정기주주총회에서 주주제안은 없었으며, 모든 안건은 원안대로 승인되었습니다.

당사의 제54기 정기주주총회에 출석한 주주는 위임장 제출을 포함하여 128명이며, 그 의결권주식수는 32,565,402주입니다. 이는 의결권 있는 주식수의 90.05%에 해당합니다. 금번 2023년 3월 29일 개최된 제54기 정기주주총회에서 주주제안은 없었으며, 모든 안건은 원안대로 승인되었습니다.

제53기 및 제54기 정기주주총회 안건 별 세부 찬반 현황은 다음과 같습니다.

(표 1-②-2) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 개최된 주주총회 안건 별 찬반 내역

(가) 제53기 정기주주총회

정기	제 53 기 주주총회	2022.03.25
----	-------------	------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	① 중 의결권 행사 주식수(A) ²⁾	찬성 주식수(B) (비율, %) ³⁾
						반대·기권 등 주식수(C) (비율, %) ⁴⁾
제1호 의안	보통	제 53 기(2021.1.1 ~ 2021.12.31) 연결재무제표 및 별도재무제표 (이익잉여금처분계산서(안) 포 함) 승인의 건	가결	3,411,060	2,833,007	2,765,399 (98%)
						67,608 (2%)
제2호 의안	보통	이사 선임의 건	가결	3,411,060	2,833,007	2,694,704 (95%)
						138,612 (5%)
제3호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	3,411,060	2,833,007	2,720,803 (96%)
						112,204 (4%)
제4호 의안	보통	감사 보수한도 승인의 건	가결	3,411,060	2,833,007	2,833,007 (100%)
						0 (0%)

1) 감사, 감사위원 선임 안건은 의결권이 제한된 주식수를 제외한 주식수 기재

2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A) × 100

4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) × 100

(나) 제54기 임시주주총회

임시	제 54 기 주주총회	2022.09.14
----	-------------	------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	① 중 의결권 행사 주식수(A) ²⁾	찬성 주식수(B) (비율, %) ³⁾
						반대·기권 등 주식수(C) (비율, %) ⁴⁾
제1호	특별	합병계약서 승인의 건	가결	3,411,060	2,939,774	2,631,454

의안						(90%)
						308,320 (10%)
제2호 의안	특별	주식분할을 위한 정관 변경의 건	가결	3,411,060	2,939,774	2,753,415 (94%)
						186,359 (6%)

1) 감사, 감사위원 선임 안건은 의결권이 제한된 주식수를 제외한 주식수 기재

2) 주식수(A) = 주식수(B) + 주식수(C)

3) 찬성 주식수 비율(%) = (B/A) × 100

4) 반대·기권 등 주식수 비율(%) = (C/A) × 100

(다) 제54기 정기주주총회

정기	제 54 기 주주총회	2023.03.29
----	-------------	------------

안건	결의 구분	회의 목적사항	가결 여부	의결권 있는 발행주식 총수(①) ¹⁾	① 중 의결권 행사 주식수(A) ²⁾	찬성 주식수(B) (비율, %) ³⁾
						반대·기권 등 주식수(C) (비율, %) ⁴⁾
제1호 의안	보통	제 54 기(2022.1.1 ~ 2022.12.31) 연결재무제표 및 별도재무제표(이익잉 여금처분계산서(안) 포함) 승인의 건	가결	36,164,120	32,565,402	32,203,877 (99%)
						361,525 (1%)
제2호 의안	특별	정관 변경의 건	가결	36,164,120	32,565,402	32,565,402 (100%)
						0 (0%)
제3호 의안	보통	이사 선임의 건	가결	36,164,120	32,565,402	32,502,341 (99.8%)
						63,061 (0.2%)
제4호 의안	보통	이사 보수한도 승인의 건	가결	36,164,120	32,565,402	31,764,790 (98%)
						800,612 (2%)

- 1) 감사, 감사위원 선임 안건은 의결권이 제한된 주식수를 제외한 주식수 기재
- 2) $\text{주식수(A)} = \text{주식수(B)} + \text{주식수(C)}$
- 3) $\text{찬성 주식수 비율(\%)} = (\text{B/A}) \times 100$
- 4) $\text{반대·기권 등 주식수 비율(\%)} = (\text{C/A}) \times 100$

나. 주주의 주주총회 참여 조치

당사는 최대한 많은 주주들이 주주총회 개최 및 주요 안건에 대해 인지할 수 있도록 주주총회 소집공지를 서면 통지(1% 이상 주식보유 주주) 및 전자적 방법(1% 미만 주식보유 주주)으로 공고하고 있습니다. 향후에는 보다 많은 주주가 참석하여 권리를 행사할 수 있도록 집중개최일 이외의 날에 주주총회를 개최하기 위한 업무 시스템을 정비할 계획이며, 서면투표제도와 전자투표제도의 도입을 적극적으로 검토하여 주주의 의결권 행사를 용이하도록 하는데 최선을 다할 것입니다.

3) 주주 제안권

(세부원칙 1-③) 기업은 주주가 주주총회의 의안을 용이하게 제안할 수 있게 하여야 하며, 주주총회에서 주주제안 의안에 대하여 자유롭게 질의하고 설명을 요구할 수 있도록 하여야 한다.

다. 주주제안권 행사 관련

당사는 상법 제363조의 2(주주제안권) 1항 내지 3항에 따른 주주제안권을 제한하고 있지 않으며, 당해 주주총회의 확정 주주는 동법에 따라 주주총회의 6주 전에 서면 또는 전자문서로 일정한 사항을 주주총회의 목적사항으로 할 것을 제안 할 수 있습니다.

최근 3년간 당사 주주총회에서 주주제안은 없었으며, 이에 주주제안 관련 별도의 이행 상황은 기재를 생략하였습니다. 또한, 최근 3년간 기관투자자가 수탁자책임 이행 활동 과정에서 제출한 공개서한도 없었기 때문에 기재를 생략하였습니다.

(표 1-③-1) 공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류 제출일 현재까지 주주제안 내역

제안 일자	제안 주체	주요 내용	처리 및 이행 상황	가결여부	찬성률 (%)	반대율 (%)
-	-	-	-	-	-	-

* 대상 기간 중 주주제안 없음

(표1-③-2)공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 기관투자자의 수탁자책임 이행활동의 일환으로 제출된 공개서한의 주요 내용 및 처리현황

발송일자	주체	주요 내용	회신 일자	회신 주요 내용
-	-	-	-	-

* 대상 기간 중 제출된 공개서한 없음

라. 주주제안권 행사 정보 제공

상법 제363조의2 및 제542조의6에서 규정하는 주주는 주주총회일 6주 전까지 서면 또는 전자 문서로 일정한 사항을 주주총회의 목적사항으로 할 것을 제안할 수 있습니다. 주주제안권의 처리는 당사 IR담당부서에서 담당하고 있으며, 주주제안권이 접수되면 주주 여부 확인, 제안 안건에 대한 법률 검토를 거친 후, 서면 혹은 전자문서로 회신 드립니다. 또한, 당사의 이사회는 주주제안의 내용이 주주제안자의 청구가 있을 경우 해당 의안의 주요 내용도 소집통지서에 기재되며, 주주총회에서 당해 의안을 설명할 기회를 제공합니다.

지속적으로 주주들이 용이하게 의견을 제시할 수 있도록 개선할 사항을 살펴보고 검토하겠습니다.

4) 주주환원 정책

(세부원칙 1-④) 기업은 배당을 포함한 중장기 주주환원정책 및 향후 계획 등을 마련하고 이를 주주에게 안내하여야 한다.

마. 주주환원 정책 및 향후 계획

당사는 정관에 의거 금전, 주식 및 기타의 재산으로 이익 배당을 할 수 있습니다. 사업연도 종료 후 배당가능이익 범위 내에서 회사의 지속적 성장을 위한 투자 및 주주가치 제고, 경영환경 등을 고려하여 적정수준의 배당을 결정할 수 있으며, 이사회 결의 및 주주총회 승인을 통하여 배당을 실시할 수 있습니다.

당사는 배당을 통해 주주에게 환원을 노력 해오며 따라 2005년 이후 현재까지 매년 현금배당을 실시해오고 있습니다. 앞으로 더욱 회사의 성장을 통해 주주의 가치를 제고할 수 있도록 노력하겠습니다.

바. 주주환원 정책 관련 정보 안내

당사는 배당 관련 정보를 주총 6주전 '현금, 현물 배당 결정 공시'를 통해 주주에게 배당금 지급 일자 등을 확정하여 안내하고 있습니다. 또한 2023년 5월 12일 전자공시를 통해 차기 5개년('23년~'27년) 주주환원 정책으로 보유 자사주 전량 소각에 대한 계획을 공시하였습니다. 공시일 기준 당사가 보유하고 있는 자사주 13,959,990주(발행주식총수의 27.93%)를 향후 5년간 전량 소각할 계획이며, 2023년은 전체 소각 예정 주식수의 7.0%인 3,500,000주를 소각 절차 진행 중에 있습니다.

당사는 주주권익을 보호하기 위한 노력을 지속하고 있으며, 주주환원정책 등을 주주들이 충분히 인지할 수 있도록 노력하겠습니다.

5) 주주환원 현황

(세부원칙 1-⑤) 주주환원정책 및 향후 계획 등에 근거하여 적절한 수준의 배당 등을 받을 주주 의권리는 존중되어야 한다.

사. 주주환원 내역

당사는 주주가치 제고를 위하여 배당을 지속적으로 실시해오고 있으며, 배당금은 향후 회사의 지속적인 성장을 위한 투자와 경영실적 및 Cashflow 상황 등을 전반적으로 고려하여 결정하고 있습니다.

당사는 2023사업연도 개별 기준 손익의 약30% 수준에서 배당금 산정이 적정하다고 판단하여, 주당 1,100원의 배당을 실시하였으며, 향후에도 경영성과를 고려하고 주주친화 정책의 일환으로서 배당률 산정의 적정성을 공감할 수 있도록 노력하겠습니다. 최근 3년간 차등배당, 분기배당 및 중간배당은 모두 실시하지 않았습니다. 구체적인 배당 내역은 다음과 같습니다.

(표 1-⑤-1) 최근 3개 사업연도별 배당 내역

사업 연도	결산월	주식 종류	주식 배당	현금배당				
				주당 배당금 (원) ¹⁾	총 배당금 (백만원)	시가 배당률 (%) ²⁾	배당성향(%) ³⁾	
							연결 기준	개별 기준
2022	12	보통주	-	1,100 ⁴⁾	39,781	2.1	11.5	30.6
		종류주	-					
2021	12	보통주	-	5,000	17,055	2.2	10.1	22.3

		종류주	-	-	-	-		
2020	12	보통주	-	5,000	17,055	2.3	7.1	21.6
		종류주	-	-	-	-		

1) 1주당 연도별 지급액 총액

2) 주주명부 폐쇄일 2매매거래일 전부터 과거 1주일간의 거래소 시장에서 형성된 최종가격의 산술평균 가격에 대한 1주당 배당금의 비율

3) 배당금총액 / 연결 또는 개별 당기순이익

4) 2022년 11월 액면분할 실시 (주당 액면가액 5,000원 → 1,000원)

아. 주주환원 수준

당사는 배당 등 적극적인 주주환원을 통한 주주가치 제고를 도모하고 있으며 배당 규모는 당사의 사업 성과, 지속 가능한 성장 동력 마련을 위한 전략적 투자 그리고 현금 흐름 등을 전반적으로 고려하여 결정하고 있습니다. 앞으로도 지속적인 성장과 더불어 적절한 주주환원 정책 운용을 통해 주주의 권익을 보호할 수 있도록 최선을 다할 것입니다.

(2) 주주의 공평한 대우

(핵심원칙 2) 주주의 공평한 대우

- 주주는 보유주식의 종류 및 수에 따라 공평한 의결권을 부여 받아야 하고, 주주에게 기업정보를 공평하게 제공하는 시스템을 갖추는 노력을 해야 한다.

6) 공평한 정보 제공

(세부원칙 2-①) 기업은 주주의 의결권이 침해되지 않도록 하여야 하며, 주주에게 기업정보를 적시에, 충분히 그리고 공평하게 제공하여야 한다.

자. 주식발행 현황

현재 당사의 정관상 발행할 주식의 총수는 200,000,000주(1주의 금액 1,000원)이며, 회사가 발행할 주식의 종류는 기명식 보통주식과 기명식 종류주식으로 합니다. 회사가 발행할 종류주식은 무의결권 배당우선 전환주식으로 하며, 그 발행주식의 수는 6,000,000주로 합니다. 우선주는 보통주식의 배당보다 액면금액을 기준으로 하여 연 1%를 금전으로 더 배당합니다. 또한 우선주는 의결권이 없는 것으로 하며, 당해 사업연도의 이익에서 소정의 배당을 할 수 없을 경우에는 소정의 배당을 하지 아니한다는 결의가 있는 총회의 다음 총회부터 그 우선

배당을 한다는 결의가 있는 총회의 종료 시까지는 의결권이 있는 것으로 합니다. 한편 상법 제435조에 근거하여 종류주주총회가 개최가능하나, 현재까지 별도 개최된 종류주주총회는 없습니다.

(표 2-①-1) 주식발행 현황

구분	발행가능주식수(주) ¹⁾	발행주식수(주) ²⁾	발행비율 ³⁾	비고
보통주	200,000,000	49,982,665	24.99%	

1) 기준일 현재 수권주식수(정관상의 주식수)이며, 발행가능한 종류주식수는 6,000,000주입니다.

2) 기준일 현재까지 발행한 주식의 총수 - 기준일 현재까지 감소(감자, 이익소각 등)한 주식의 총수

3) 발행주식수/발행가능주식수 * 100(소수점 3자리에서 반올림)

차. 공평한 의결권 보장

당사는 상기 주식발행 현황에 명기된 바와 같이 전체 주식을 보통주로 발행하여 주주에게 1주 1의결권을 보장하고 있습니다. 또한 주주의 고유 권한인 의결권이 침해되지 않도록 상법 및 관련 법령이 정하는 바에 따라 공평한 의결권 보장을 위해 노력하고 있습니다.

카. 주주와의 소통

당사의 IR 담당부서는 기업의 투명성 확보, 기업가치 극대화, 투자관계자와의 신뢰 형성, 공정한 정보 제공 등을 위하여 기관투자자 및 개인투자자를 대상으로 기업 설명회(IR)를 수시로 개최하고 있습니다. 매 분기 실적발표 이후에는 단체 IR을 컨퍼런스콜 형식으로 진행하고 있으며, 매월 수시로 기업 설명회를 개최하고 있습니다. 최근 당사의 IR활동은 총 77회로 그 내역은 다음과 같습니다.

(표 2-①-2) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주요 IR, 컨퍼런스콜, 주주와의 대화 개최 내역

일자	대상	형식	주요 내용
2022.01.06	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2022.01.12	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2022.01.12	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2022.01.14	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2022.01.25	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2022.02.17	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2022.02.18	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황

[illegible]

2022.12.07	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2022.12.16	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2022.12.16	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.01.17	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.01.26	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.01.30	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.02.03	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.02.06	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.02.09	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.02.15	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.02.15	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.02.15	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.02.15	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.02.15	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.02.16	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.02.16	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.02.22	국내 기관투자자	기업탐방	회사소개 및 사업현황
2023.02.22	국내 기관투자자	기업탐방	회사소개 및 사업현황
2023.02.22	국내 기관투자자	NDR	회사소개 및 사업현황
2023.03.16	국내 기관투자자	기업탐방	회사소개 및 사업현황
2023.03.16	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.03.16	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.03.16	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.04.06	국내 기관투자자	기업탐방	회사소개 및 사업현황
2023.05.15	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.05.16	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.05.17	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.05.18	개인투자자	전화	회사소개 및 사업현황
2023.05.23	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.05.24	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황
2023.05.30	국내 기관투자자	IR(컨퍼런스 콜)	회사소개 및 사업현황

당사는 매분기 실적에 대한 상세한 정보가 담긴 IR 자료를 정기 및 수시 IR 미팅을 통해 제공하고 있습니다. 당사 IR 자료에는 연결, 별도 실적 및 사업별 손익 및 자회사 현황 등 회사의 이해를 돕는 상세한 정보가 담겨 있습니다. 당사와 관련된 사업 및 실적 등에 대한 IR 문의는 회사 대표번호(02-589-3333)의 경영지원팀(#3)으로 문의가 가능하며, 회사 국/영문 홈페이지 문의글 접수 시 대표 이메일(CustomerVoice@dongwon.com)로 접수되며, 이는 IR 담당자에게 전달됩니다.

이 밖에도 당사는 외국투자자를 포함하여 모든 투자자에게 양질의 정보를 적시에 공정하게 제공하고자 회사의 재무현황, 각 사업부문의 활동, 사회공헌, 회사경영방침 등의 내용을 당사 국/영문 홈페이지를 통해 게재하고 있으며, 지속가능경영보고서를 국/영문으로 발간하여 회사의 지속가능경영 활동 및 성과와 관련한 투명한 정보를 제공하고 있습니다. 지속가능경영보고서를 포함한 회사 소개자료는 당사 홈페이지 디지털 브로슈어 메뉴에서 확인하실 수 있으며 상세주소는 다음과 같습니다.



<http://www.dwml.co.kr/contents/aboutus/brochure>

당사는 낮은 외국인 지분율 등으로 유가증권시장에서 별도의 영문공시는 제출하고 있지 않으나, 향후 외국인 투자 확대를 대비하여 영문공시 실시 방안을 적극 검토 하도록 할 예정입니다.

(표 2-①-3) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 영문공시 내역

공시일자	공시제목(영문)	주요 내용(한글)
-	-	-

* 공시 대상 기간 중 영문공시 내역 없음

당사는 주주의 관심도가 높은 회사의 실적은 외부 공개 이전에 공정공시를 통해 제공하고 있으며, 내역은 아래와 같습니다.

(표 2-①-4) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 공정공시 내역

(거래소 전자공시시스템(KIND)을 이용하여 제출한 공정공시)

공시일자	공시 제목	주요 내용
2023.05.12	수시공시의무관련사항(공정공시)	차기 5개년('23년~'27년) 주주환원 정책
2023.05.09	영업(잠정)실적(공정공시)	2023년 1분기의 별도기준 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2023.05.09	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2023년 1분기의 연결기준 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2022.11.02	영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 3분기의 별도기준 매출액, 영업이익 등 잠정실적

2022.11.02	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 3분기의 연결기준 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2022.08.04	영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 2분기의 별도기준 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2022.08.04	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 2분기의 연결기준 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2022.05.04	영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 1분기의 별도기준 매출액, 영업이익 등 잠정실적
2022.05.04	연결재무제표기준영업(잠정)실적(공정공시)	2022년 1분기의 연결기준 매출액, 영업이익 등 잠정실적

※ 상기 공시일자는 최종보고서 기준 일자입니다.

당사는 법규와 컴플라이언스를 준수하기 위해 항상 노력하고 있으며, 그 동안 한 차례의 불성실 공시사항이 없었으나, 부득이하게 2022년 2월 불성실공시법인으로 1회 지정되었습니다. 이에 공시관련 업무체계변경, 내부 시스템강화 및 교육 등을 통해 불성실공시 예방을 강화해 나가고 있습니다. 불성실공시법인지정 내역은 아래와 같습니다.

(표 2-①-5) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 불성실공시법인 지정여부 및 그 내역 등

불성실 공시유 형	지정일	지정사유	부과벌점	제재금	지정 후 개선노력 등
공시 불이행	2022.02.03 (제재조치일 2022.01.28)	타인에 대한 담보제공결정 (‘21.12.28) 사실의 지연공시(‘22.01.10)	0	8백만원-	공시관리 프로세스 변경 및 교육

타. 기업정보 제공

당사는 이와 같이 적극적인 IR 활동과 충실한 공시 및 홈페이지를 활용한 다양한 정보의 제공 노력 등 주주에게 적시에 충분한 정보를 공정하게 제공하기 위해 노력하고 있으며, 향후에도 이러한 활동을 지속할 것입니다.

7) 내부거래 및 자기거래 등

(세부원칙 2-②) 기업은 지배주주 등 다른 주주의 부당한 내부거래 및 자기거래로부터 주주를 보호하기 위한 장치를 마련·운영하여야 한다.

파. 내부거래, 자기거래 통제 장치 및 이사회 승인

당사는 경영진 또는 지배주주가 사적인 이익을 목적으로 하는 내부거래 및 자기거래를 방지하기 위하여 이사 또는 주요주주 등이 회사와 거래를 하기 위해서는 미리 이사회에서 해당 거래에 관한 중요 사실을 밝히고 이사회의 승인을 받도록 하고 있습니다. 계열사 간의 거래와 같이 통상적인 거래에 대해서는 매년 초 한해 동안 있을 거래와 그 규모에 대해 이사회 승인*을 받고 있으며, 그 외 예외적인 내부거래 및 자기거래에 대해서는 개별적으로 이사회를 열어 승인을 받도록 하고 있습니다.

* 2023.03.29 이사회승인(상법398조에 의거 2023년도 이사 등과 회사간의 거래 승인)

2022사업연도의 내부거래 및 자기거래 내역은 아래와 같습니다.

(표 2-②-1) 2022년 내부거래 및 자기거래 내역(매출 등)

(단위: 천원)

구 분	특수관계자명	거래내용	금 액
지배기업	(주)동원엔터프라이즈(*)	매출	1,567,131
종속기업	Sealand Trading Service Co.	이자수익	410,828
	Societe de Conserverie en Afrique S.A.	매출	2,521,007
	StarKist Co.	배당금수취	24,072,000
	StarKist Samoa Co.	매출	20,573,381
	Galapesca S.A.	매출	9,861,361
	COMPAGNIE AFRICAINE DE PECHE AU SENEGAL	매출	1,539,270
		이자수익	144,457
	TUDO Fisheries Co., Pty., Ltd.	매출	12,963,554
		이자수익	966,325
	TALOFA SYSTEMS AMERICAN SAMOA INC.	매출	6,577
	동원로엑스냉장(주)	매출	62,879
	동원로엑스냉장투(주)	매출	10,075
		잡이익	5,356
	동원로엑스(주)	매출	18,428,488
		배당금수취	30,000,000

	동원로엑스인천(주)	매출	59,577
	비아이디씨(주)	매출	160,467
	농업회사법인 어석합자회사	매출	35,830
	동원부산컨테이너터미널(주)	매출	143,238
	동원글로벌터미널부산(주)	매출	1,532,261
	(주)동화	매출	28,464
	(주)동원에프앤비	매출	122,874,179
		잡이익	2,231
	동원디어푸드(주)	매출	1,141,945
	동원시스템즈(주)	매출	3,144,638
		잡이익	315
	동원씨앤에스(주)	매출	33,756
	(주)동원홈푸드	매출	6,348,683
	동원팜스(주)	매출	652,771
	동원기술투자(주)	매출	2,173
		잡이익	887
	동원건설산업(주)	매출	1,520,213
공동기업	Kiribati and KT Fisheries Co., Ltd.	매출	3,465,310
		이자수익	375,937
기타 특수관계자	(주)동원와인플러스	매출	149,535

(*) (주)동원엔터프라이즈는 2022년 11월 1일자로 당사에 흡수합병되어 소멸하였으며, 상기 거래내역은 합병 전 (주)동원엔터프라이즈에 대한 금액입니다.

(표 2-②-2) 2022년 내부거래 및 자기거래 내역(매입 등)

(단위: 천원)

구 분	특수관계자명	거래내용	금 액
지배기업	(주)동원엔터프라이즈(*)	매입	41,269
		유형자산취득	178,025
		지급수수료	2,095,542
		배당금의 지급	11,533,365
종속기업	Sealand Trading Service Co.	매입	2,583,569
	COMPAGNIE AFRICAINE DE PECHE AU SENEGAL	매입	30,668,103

	동원로엑스냉장(주)	매입	22,343
		지급수수료	696,230
	동원로엑스(주)	매입	622,022
		지급수수료	4,093,805
	TUDO Fisheries Co., Pty., Ltd.	매입	65,932,404
	동원부산컨테이너터미널(주)	매입	858
	농업회사법인 어석합자회사	지급수수료	650
	(주)동원에프앤비	매입	912,875
		지급수수료	331,279
	동원시스템즈(주)	매입	119,654
		지급수수료	10,317
	동원디어푸드(주)	지급수수료	3,688
	(주)동원홈푸드	매입	274,905
		지급수수료	25,018
공동기업	동원건설산업(주)	매입	4,361,796
		유형자산취득	75,741
		지급수수료	10,698
공통기업	Kiribati and KT Fisheries Co., Ltd.	매입	19,637,266
기타 특수관계자	(주)동원와인플러스	매입	781
		지급수수료	20,520

(*) (주)동원엔터프라이즈는 2022년 11월 1일자로 당사에 흡수합병되어 소멸하였으며, 상기 거래내역은 합병 전 (주)동원엔터프라이즈에 대한 금액입니다.

8) 소유구조 또는 주요 사업의 중대한 변화에 대한 주주보호 방안

(세부원칙 2-③) 기업은 합병, 영업양수도, 분할, 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과 같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 변동에 있어 소액주주 의견수렴, 반대주주 권리보호 등 주주보호 방안을 강구하여야 한다..

하. 기업의 소유구조 및 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 거래에 대한 주주보호 정책

당사는 기업의 소유구조 또는 주요 사업에 중대한 변화를 초래하는 합병, 영업양수도, 분할(물적 분할 포함), 주식의 포괄적 교환 및 이전 등과 같은 기업의 소유구조 또는 주요 사업의 중대한 변화를 초래하는 거래가 발생할 경우, 주주의 권리를 최대한 보장하기 위하여 적절한 절차를 통

해 의사결정을 진행하고 있습니다. 정기 및 수시 IR미팅 등을 통하여 투자자 등의 의견을 청취해 왔으며, 이사회 등 내부의사결정 과정에서 충분한 설명을 거쳐 진행되고 있습니다. 주요사항 발생시 소액주주 등의 요청을 적극 청취하고, 향후 IR전담조직의 강화 및 적극적인 시장대응을 통해 소액주주 등 다양한 이해관계자들의 이익에 부합할 수 있는 정책을 수립해 나가도록 하겠습니다.

가. 중대한 변화를 초래하는 거래발생내역 및 주주보호를 위해 시행된 내용

당사는 지주회사인 (주)동원엔터프라이즈를 피합병법인으로 하고 당사를 합병법인으로 하는 합병에 관하여, 2022.04.07 이사회 결의를 하고 공시를 한바 있습니다.

그러나 본건 합병이 공시된 이후 소액주주 및 이해관계자들로부터 주권상장법인인 합병법인의 합병가액으로 기준시가 적용하는 결정에 대해 재검토를 요청 받았습니다. 이에 당사는 투자자 보호를 중시하는 경영을 실천하기 위하여 합병가액 산정에 관하여 이사회에서 심도 있는 논의를 진행하였습니다.

그 결과 합병법인의 기준시가가 자산가치에 미달하는 경우 자본시장법 제176조의 5에 자산가치에 따른 방법으로 산정할 수 있다는 규정에 근거하여 소액주주 등 다양한 이해관계와 그 이익에 부합하는 대안으로 합병법인의 합병가액을 자산가치로 변경하는 것으로 결정하였고, 이는 합병 이후에도 주주들의 지지를 바탕으로 합병법인의 대외적인 신뢰도를 제고하는데 도움을 주었습니다.

III. 이사회

1. 이사회 기능

(핵심원칙 3) 이사회 기능

- 이사회는 기업과 주주이익을 위하여 기업의 경영목표와 전략을 결정하고, 경영진을 효과적으로 감독하여야 한다.

(3) 이사회 운영

(세부원칙 3-①) 이사회는 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하여야 한다.

가. 이사회 심의/의결사항

당사 이사회는 회사의 최고 상설 의사결정기구로 이사의 직무와 집행을 감독하며 법령 또는 정관에 정하여진 사항, 주주총회로부터 위임한 사항, 회사경영의 기본방침 및 업무집행의 관한 중요사항을 의결합니다.

(i) 정관 또는 이사회 규정으로 정하고 있는 심의·의결사항

이사회는 법령, 정관, 이사회 규정 등에서 정하고 있는 회사경영의 기본방침 및 업무집행에 관한 중요사항을 의결하고 있습니다. 이와 관련하여 현재 이사회의 구체적인 역할은 이사회운영 규정 제 10조(부의사항)에서 정하고 있습니다. 이사회 규정에 따라 이사회에 부의하는 주요사항은 다음과 같습니다.

1. 주주총회에 관한 사항
2. 회사에 중대한 영향을 미칠 수 있는 경영일반 사항
3. 재무에 관한 사항
 - (1) 중요한 투자에 관한 사항
 - (2) 중요한 계약의 체결
 - (3) 중요한 재산의 취득 또는 처분
 - (4) 결손의 처분
 - (5) 주요 시설의 신설, 개폐
4. 장기자금 조달에 관한 사항
 - (1) 신주의 발행
 - (2) 사채의 모집
 - (3) 자금의 차입 등 중요한 대외 채무부담에 관한 사항
5. 기타
 - (1) 중요한 소송의 제기와 화해
 - (2) 기타 법령 또는 정관에 정한 사항 및 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항

(ii) 관련 법상 의무화된 사항 이외의 이사회 심의·의결사항

당사는 법상 의무화된 사항 이외에도 중요 사항에 대해서는 이사회의 심의·의결을 받도록 이사회 규정으로 정하고 있습니다. 대표적인 사항으로 이사회에서 분기·반기보고서 제출 전 이사회에 보고하도록 하여 경영성과에 대한 현황을 점검하고 있으며, 이사회 산하 위원회의 결과사항을 이사회에 보고하고 있습니다. 또한 대표이사가 필요하다고 인정하는 사항에 대해서는 이사회 부의사항으로 추가할 수 있어 법령 또는 정관에 정한 사항 이외에도 이사회에서 다양한 심의가 가능하도록 하고 있습니다.

(iii) 이사회 내 위원회 및 대표이사에게 위임된 사항

당사 이사회 운영규정 제13조 ①에 의거 이사회의 의결을 거쳐야 할 사항 중 법령 또는 정관에 정한 것을 제외하고는 이사회의 의결로써 대표이사에게 그 결정을 위임할 수 있으며, 대표이사는 이사회로부터 위임 받은 사항의 범위 내에서 소관업무 담당이사에게 해당 사항의 집행을 대행시킬 수 있습니다(동 조항 ②). 또한 동 조항 ③에 의거 이사회의 의결을 거쳐야 할 사항 중 법령 및 정관에 정한 것을 제외하고는 의장은 '이사회 산하 위원회'에 그 결정을 위임할 수 있습니다. 이사회 산하 위원회로는 경영위원회, 내부거래위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회가 있으며, 경영위원회를 제외한 3개 위원회는 모두 독립적인 사외이사로 구성되어 있습니다. 이사회 산하 위원회에서 주요 심의하는 사항은 아래와 같습니다.

1. 경영위원회 부의사항

(1) 재무 등에 관한 사항

1) 연결기준 자산총액의 0.1%이상 5%미만 신규 자금 조달 결정

단, 다음 각 호의 사항은 이사회에서 심의함

가. 회사채 발행

2) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 2.5%미만 채무인수 면제 결정

3) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 2.5%미만 신규 담보제공 또는 신규 채무보증

※ 채무보증 범위 - 입찰, 계약, 하자 등의 이행보증과 납세보증은 제외

4) 연결기준 자산총액의 1%이상 5%미만 책임준공보증

5) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 5%미만 선급금 지급, 금전 가지급, 금전대여/증권대여 결정

(2) 투자활동 관련 사항

1) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 5%미만 신규시설투자, 시설외투자, 시설증설, 시설신설

2) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 2.5%미만 타법인 출자 및 출자증권 취득, 처분

3) 연결기준 자산총액의 0.3%이상 2.5%미만 유형자산 취득, 처분

2. 내부거래위원회 부의사항

(1) 계열사 내부거래에 대한 심의 및 의결 (자본총계의 5% 또는 50억원이상 내부거래)

(2) 내부거래 현황 보고

3. 감사위원회^(*) 부의사항

(1) 위원회 활동방향 설정

(2) 이사회가 위임한 사항

(3) 임시주주총회 소집요구

(4) 외부전문가 자문사항

(5) 경영진의 업무집행에 대한 적법성 감사

(6) 기업재무활동의 건전성과 타당성 및 재무보고의 적정성 검토

(7) 중요한 회계처리기준이나 회계추정변경의 타당성 검토

(8) 내부회계관리제도 운용실태 평가

(9) 내부통제시스템의 평가

- (10) 내부감사부서 책임자 임면동의
- (11) 외부감사인 선임, 보수 및 비감사서비스에 대한 계약
- (12) 외부감사인의 감사활동에 대한 평가
- (13) 내부감사부서의 연간 감사계획 및 결과 보고
- (14) 회사의 임직원 윤리규범 준수에 관한 평가결과 보고
- (15) 외부감사인이 회사의 이사 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실 보고
- (16) 외부감사인이 회사의 회계처리기준을 위반한 사실 보고
- (17) 내부회계관리규정의 제정 및 개폐
- (18) 기타 각 위원이 필요하다고 인정한 안건

4. 사외이사후보추천위원회^(*)

- (1) 사외이사후보의 추천
- (2) 기타 사외이사후보 추천을 위하여 필요한 상황

(*) 해당 위원회는 2022.11.02부로 신규 설립되었습니다.

(*) 해당 위원회는 2022.11.02부로 신규 설립되었습니다.

* ESG 위원회는 2022.11.02부로 폐지되었습니다.

나. 이사회가 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행하고 있는지 여부

상기 기재 내용과 같이 당사는 이사회가 경영 관련 의사결정 기능을 효과적으로 수행할 수 있도록 이사회가 심의·의결해야 할 사항에 대해 명확히 규정을 짓고, 이사회의 권한 중 법령 및 정관에서 정한 것을 제외하고는 대표이사 및 이사회 산하 위원회에 그 결정을 위임하고 있습니다. 또한 당사의 이사회는 효과적인 경영감독 기능의 수행을 위해 독립적인 사외이사를 중심으로 구성되어 경영진을 감독 및 조언하고 있습니다.

현재 당사는 이사회 지원 담당부서인 기획자금팀과 총무팀을 통하여 이사회의 원활한 활동을 지원하고 이사회가 경영의사결정 기능과 경영감독 기능을 효과적으로 수행할 수 있도록 이사에 대한 제반 업무를 지원하고 있습니다. 해당 이사회 지원 부서는 직원 6명이 사외이사 직무수행에 필요한 경영정보 등의 보고, 제공 및 발송, 질의응답, 추가사항 지원 등의 사항에 대한 지원 업무를 수행하고 있습니다. 또한 각 의안별 관련부서를 통해 이사회 심의·의결사항과 관련한 정보를 적시에 보고하고, 그 외 효율적인 이사회 운영과 독립적인 감독 기능이 원활히 이루어 질 수 있도록 지원하고 있습니다.

(4) 최고경영자 승계정책

(세부원칙3-②)이사회는 최고경영자 승계정책(비상시 선임정책 포함)을 마련하여 운영하고, 지

속적으로 개선·보완하여야 한다.

1) 최고경영자 승계정책 수립 및 운영

당사는 전문경영인 체제를 채택하고 주요 의사결정은 이사회와 위원회의 협의를 통해 결정함으로써 전문경영자의 책임경영과 경영 효율성이라는 두 가지 목표를 달성하는 기본 토대를 마련하고자 합니다. 보고서 제출일 현재 당사는 최고 경영자 및 임원 후보자군을 선정하고 교육 육성하는 차기 리더 육성정책을 내부적으로 수립 및 운영하고 있습니다. 해당 정책의 수립 및 운영은 그룹내 인사부서에서 각 회사별 특성을 반영하여 추진하고 있습니다.

대표이사 사장이 유고로 인하여 그 직무를 더 이상 수행할 수 없는 경우에는 당사 정관 상으로는 제 34조 2항에 따라 부사장, 전무이사, 상무이사 및 이사의 순서로 그 직무를 대행하도록 하고 있습니다.

2) 후보 선정, 관리, 교육 등

현재 당사는 차기 리더 육성정책을 통해 리더의 역할과 책임에 대한 다면평가를 거쳐 도출된 종합적인 역량 진단 및 평가를 기반으로 승계 후보군을 선정하도록 규정하고 있습니다. 적합성을 검증된 후보군에 대해서는 공통 역량 증진 및 개인별 향상교육 프로그램을 통하여 리더십과 경영능력을 갖추 수 있도록 프로세스를 구축하고 있습니다. 또한 외부 인사에 대해서도 전문성과 리더십 등 적합한 역량을 갖춘 인물을 후보군에 포함합니다. 선정된 대표이사 후보는 이사회에 추천하고 이사회에서는 그 적정성을 심의하여 주주총회에 추천하며, 주주총회에서 이사로 선임되면 이사회가 대표이사 사장으로 확정합니다. 그리고 대표이사 사장 후보는 주주총회에서 이사로 선임될 때까지 회사구성원으로서 승계 준비를 진행함으로써 경영의 연속성과 안정성을 확보하도록 하고 있습니다.

3) 교육현황

공시대상기간 동안 진행된 교육은 2022년 신입임원교육과 경영자 교육입니다. 신입임원교육은 신입임원으로서의 변화된 역할 인식과 필요역량 학습을 목적으로 2022년 2월에 진행되었습니다. 경영자 교육은 그룹 전 임원을 대상으로 지속 성장하는 조직을 이끌기 위한 올바른 리더십과 필요역량 강화를 위한 교육으로 매년 정기적으로 실시되며, 2022년 4월에 진행되었습니다. 공시대상기간 이후 보고서 제출일 현재까지, 정기교육인 경영자교육이 2023년 4월에 실시되었습니다.

(5) 이사회 내부통제정책

(세부원칙3-㉓)이사회는 내부통제정책(리스크관리, 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 등)을 마련하여 운영하고, 지속적으로 개선·보완하여야 한다.

1) 리스크관리 운영현황

리스크는 기본적으로 사내 담당 조직이 상시 관리 및 대응하고 있으며, 중대한 사안은 이사회 및 이사회 산하 조직이 보고 받고 결정합니다. 당사는 체계적이고 효과적인 리스크 관리를 위하여 리스크 요인을 세분화 하고 각각의 요인별 담당조직에서 관리하고 대응하고 있습니다. 재무리스크와 관련하여서는 경영지원팀 주관하 회계·세무·자금 등 주요 리스크에 대한 검토 및 관리를 수행합니다. 각 사업부문의 안전/보건/환경 등에 대해서는 국내외 규정 준수여부를 안전보건관리TF에서 정기적으로 논의하고 심의를 통해 개선해 나가고 있습니다.

안전보건관리TF는 중대재해처벌법에 대응 등을 위해, 선단운영에 있어 발생할 수 있는 다양한 안전 이슈들에 대한 사전 예방뿐만 아니라, 전사적으로 안전 및 보건관리가 필요한 현장을 점검하고 개선사항을 도출하여 안전보건관리 역량을 강화하고 있습니다. 또한 내부적으로 사고보고 규정을 두어 회사 경영의 중대한 영향을 미칠 수 있는 사항에 대한 리스크 대응 체계를 구축하고 있습니다. 한편 사업장 안전보건, 중대재해 관련 근로자 의견청취 및 개선안 협의를 위하여 2022년 4월 부로 사용자위원 3명, 근로자위원 4명으로 하는 안전보건관리위원회를 구성하여 산업재해 예방계획 수립, 안전보건교육 시행 및 작업환경 점검 개선 등을 하고 있습니다.

2) 준법경영, 내부회계관리, 공시정보관리 등

당사 경영지원팀에서는 경영활동과 관련된 재무리스크를 시장위험, 신용위험, 유동성 위험 등으로 세분화하고 재무적 성과에 영향을 미치는 잠재적 위험을 식별하여 허용 가능한 수준으로 감소, 제거 및 회피하는 것을 목적으로 하여 관리하고 있습니다. 그 밖에도 보고서 제출일 현재 당사는 경영진단실(2명)과 컴플라이언스 본부 소속 준법지원인을 운영하며 공정행위 및 윤리경영 관련 다양한 리스크 관리를 위해 만전의 노력을 기울이고 있습니다. 당사 준법지원인은 내부 의사결정 및 업무집행과 관련하여 상시적으로 법적 위험을 진단 및 관리하여 분쟁을 사전에 예방하는 역할을 수행하고 있습니다.

(표3-㉓-1) 준법지원인 인적사항 및 주요 약력

성 명	선임일자	약 력	임 기	비 고
김지혜	2022.04.07	- 이화여대 법학전문대학원 졸업 - 前)법무법인 AK 변호사 - 2022 년 동원산업 입사	3 년	변호사

당사의 대표이사는 내부회계관리제도의 설계·운영 책임자이며, 이를 담당하는 경영지원실장을 내부회계관리자(1인)로 지정하였습니다. 또한 당사는 외부 독립적인 컨설팅법인인 안진회계법인으로부터 내부회계관리제도에 대한 자문을 받아 설계 및 운영이 보다 효과적으로 이루어지도록 지원하고 있습니다. 그리고 대표이사는 매 사업연도마다 주주, 이사회 및 감사에 내부회계관리제도의 운영실태를 보고하고 있습니다. 2018년 11월부터 시행된 외부감사법 개정에 따라 당사는 내부회계관리 규정 및 업무지침을 수립하여 준수하고 있으며, 내부회계관리제도 운영실태 점검 등의 업무를 전담하는 내부회계전담부서를 2020년 4월 부로 경영지원실 산하에 설치하였습니다. 동 조직은 사내 각 부서에서 통제활동을 적절하게 수행하고 있는지, 수립된 통제 절차가 적절한지를 독립적으로 점검하고 있습니다.

당사는 공시 관련 법령 및 규정을 준수하며 공시 업무를 진행하고 있습니다. 사업보고서, 분/반기보고서 등 정기공시는 기업공시서식 작성기준을 준수하여 작성하고 있으며, 자본시장과 금융투자업에 관한 법률 등에 근거하여 공시하고 있습니다. 대규모 내부거래공시는 독점규제 및 공정거래에 관한 법률 등에 근거하여 공시하고 있습니다. 수시공시, 공정공시, 조회공시 등 비정기공시는 유가증권시장공시규정에 근거하여 공시를 진행하고 있습니다. 당사는 공시담당조직으로 경영지원실 산하 공시책임자 1인, 공시담당자 2인을 두고 공시정보를 관리하고 있습니다. 또한 이사회 및 위원회의 결의 사항에 대해 공시 담당자가 사전에 해당 안건의 공시 대상 여부 등 관련 사항을 검토함으로써 적시에 정확한 정보가 공시되도록 하고 있습니다. 당사는 또한 공시정보관리규정을 수립 운영하여 모든 공시 정보가 관련 법규에 따라 정확하고 적시에 공시될 수 있도록 관리하고 있습니다.

2. 이사회 구성 및 이사 선임

(핵심원칙 4) 이사회 구성

- 이사회는 효율적으로 의사를 결정하고 경영진을 감독할 수 있도록 구성하여야 하며, 이사는 다양한 주주의견을 폭넓게 반영할 수 있는 투명한 절차를 통하여 선임되어야 한다.

(1) 이사회 구성 및 사외이사

(세부원칙 4-①) 이사회는 효과적이고 신중한 토의 및 의사결정이 가능하도록 구성하여야 하며, 경영진과 지배주주로부터 독립적으로 기능을 수행할 수 있도록 충분한 수의 사외이사를 두어야 한다.

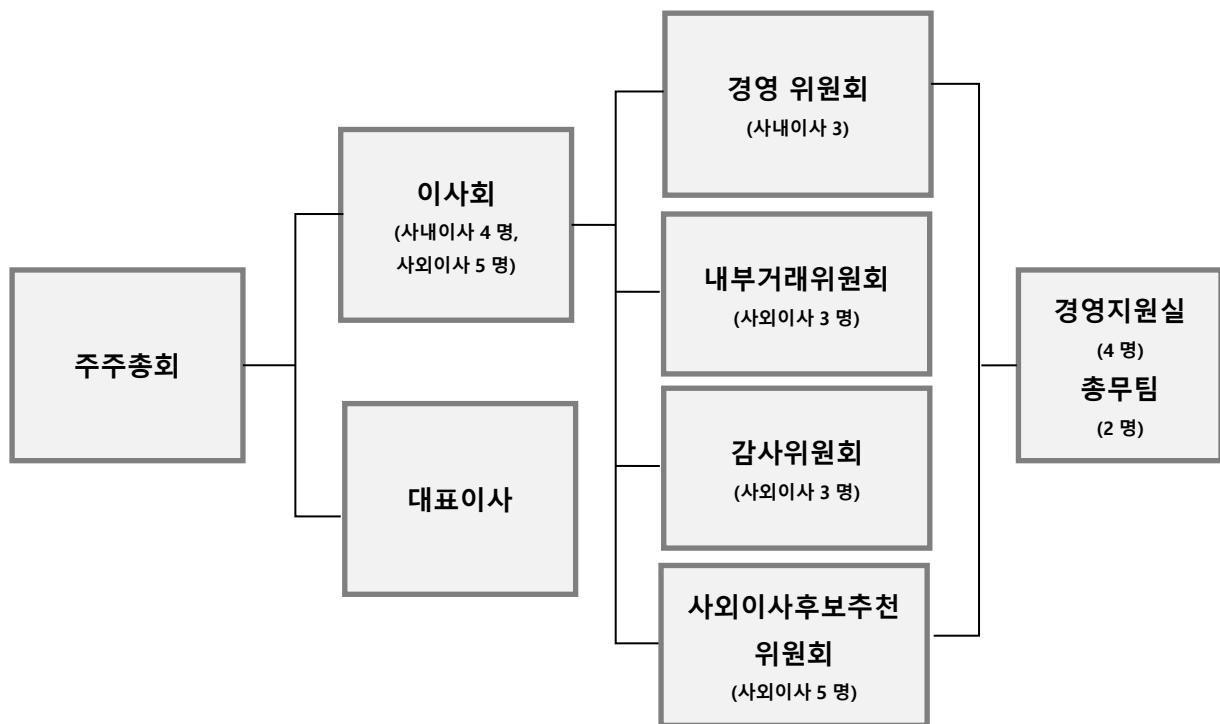
1) 이사회 구성

가. 이사회, 이사회 내 위원회, 지원부서 조직도

당사 이사회는 주주총회에 관한 사항, 중요 경영일반 사항, 재무에 관한 사항, 장기자금 조달에 관한 사항 등을 의결하며, 경영진의 업무를 감독합니다. 이사회 산하 위원회로는 경영위원회와 내부거래위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회가 있으며, 전담 지원부서로 경영지원실 (4인), 총무팀(2인)이 있습니다.

이사회, 이사회 내 위원회 및 그 지원부서에 대해서는 이하 페이지에 보다 자세히 기재하였으며, 전체적인 조직 구성은 아래 조직도와 같습니다.

(표4-①-1) 보고서 제출일 현재 이사회 관련 조직도



나. 이사회 구성 현황

당사의 보고서 제출일 현재 이사 현황은 다음과 같습니다.

(표 4-①-2) 이사회 구성 현황

구분	성명	성별 (만 나이)	직책	선임일	임기 만료예정일	전문 분야	주요 경력
사내이사 (대표이사)	박문서 ^(*)	남 (64 세)	사장	2022.11.02	2024.03.25	기업경영	동원엔터프라이즈 대표이사

사내이사 (대표이사)	민은홍 ^{(*)2}	남 (52 세)	부사장	2022.03.25	2024.03.25	기업경영	Procter & Gamble 근무
사내이사	김남정 ^{(*)1}	남 (49 세)	부회장	2022.11.02	2024.03.25	기업경영	동원엔터프라이즈 부회장
사내이사	박상진 ^{(*)3}	남 (50 세)	해양수산 본부장	2021.03.26	2025.03.29	원양산업	(現) 해양수산본부장
사외이사	김주원 ^{(*)1}	남 (64 세)	사외이사 (감사위원)	2022.11.02	2024.03.25	재무/법률	한국투자금융지주 부회장
사외이사	민승규 ^{(*)4}	남 (61 세)	사외이사	2020.03.27	2024.03.25	미래농업	(現)세종대학교 석좌교수
사외이사	윤종록 ^{(*)1}	남 (65 세)	사외이사 (감사위원)	2022.11.02	2024.03.25	미래과학	정보통신산업진흥원 원장
사외이사	김종필 ^{(*)1}	남 (51 세)	사외이사 (감사위원)	2022.11.02	2024.03.25	법률	부산지방검찰청 특수부장검사
사외이사	진형혜 ^{(*)1}	여 (51 세)	사외이사	2022.11.02	2024.03.25	법률	법무법인 지엘 대표변호사

(*)1 해당 사내이사는 합병 이전 (주)동원엔터프라이즈의 이사이며, 2022년 11월 2일부 동원산업(주)의 이사로 신규 선임되었습니다.

(*)2 해당 이사는 2022.03.25부로 신규 선임되었습니다.

(*)3 해당 이사는 2023.03.29부로 신규 선임되었습니다.

(*)4 해당 이사는 2022.03.25부로 중임되었습니다.

다. 이사회 내 위원회 구성 현황

당사의 대표이사는 이사회 의장을 겸하고 있으며, 보고서 제출일 현재 이사회 내 위원회의 구성과 역할은 아래와 같습니다.

(표4-①-3) 이사회內 위원회의 구성 현황

위원회	구성					위원회의 주요 역할	비고
	직책	구분	성명	성별	겸임		
경영위원회 (총3인) (A)	위원장	사내이사	박문서	남	-	- 설치목적 : 경영의 전문성 및 효율성 제고 - 권한사항 : 이사회에서 위임한 재무에 관한 사항, 이사회에 상정할 안건 심의	
	위원	사내이사	민은홍	남	-		
	위원	사내이사	박상진	남	-		
내부거래위원회 (총3인) (B)	위원장	사외이사	김주원	남	C,D	- 설치목적 : 공정거래 자율준수 체제 구축을 통한 경영 투명성 제고 - 권한사항 : 자본총계의 5% 또는 50 억원 이	
	위원	사외이사	민승규	남	D		

	위원	사외이사	진형혜	여	D	상 계열사 내부거래에 대한 심의 및 의결, 내부 거래 현황 보고	
감사위원회 ^(*1) (총 3 인) (C)	위원장	사외이사	김종필	남	D	- 설치목적 : 독립성과 객관성을 갖춘 감사로 기업가치 극대화 - 권한사항 : 이사의 직무 집행 감사	
	위원	사외이사	김주원	남	B,D		
	위원	사외이사	윤종록	남	D		
사외이사 후보 추천 위원회 ^(*2) (총 5 인) (D)	위원장	사외이사	윤종록	남	C	- 설치목적 : 공정하고 객관적인 사외이사 선임 - 권한사항 : 사외이사 후보를 이사회에 추천/기타 사외이사후보 추천을 위하여 필요한 사항	
	위원	사외이사	민승규	남	B		
	위원	사외이사	진형혜	여	B		
	위원	사외이사	김주원	남	B,C		
	위원	사외이사	김종필	남	C		

(^{*1}) 해당 위원회는 2022.11.02부로 신규 설립되었습니다.

(^{*2}) 해당 위원회는 2022.11.02부로 신규 설립되었습니다.

* ESG위원회는 2022.11.02부로 폐지되었습니다.

라. 사외이사수, 비율, 연임 현황 등

보고서 제출일 기준 당사의 사내이사는 4명, 사외이사는 5명으로 사외이사가 이사총수의 9분의 5(55.6%)입니다. 따라서 당사 정관 제29조의 이사는 3명 이상으로 하고, 그 중 사외이사는 3명 이상으로 하되 이사 총수의 과반수가 되도록 한다는 규정에 충족하고 있습니다. 당사는 농수산업 분야에 폭넓은 경험과 학식을 겸비한 민승규 교수를 당사의 사외이사로 2020년 3월 신규 선임하였습니다. 2022년 11월 2일에는 재무 및 기업경영에 다양한 경험과 전문성을 갖춘 김주원 사외이사와 법률 전문가인 김종필, 진형혜 사외이사를 신규 선임하였습니다. 진형혜 사외이사는 지적재산권, 인권 부문 전문성을 지닌 여성 변호사로서 여성 사외이사의 선임으로 개정된 자본시장과 금융투자업에 관한 법률을 준수하며 이사회 구성의 다양성을 강화하게 되었습니다.

당사의 사외이사는 각 분야에 권위 있는 전문가로서, 이사회 활동에 적극적으로 참여하고 있습니다. 이사의 임기는 2년이며 민승규 사외이사의 경우 2022년 3월 25일 정기주주총회에서 재선임 되었습니다.

마. 대표이사와 이사회 의장의 분리여부

보고서 제출일 현재 당사 이사회는 대표이사와 의장을 분리하여 운영하고 있습니다. 2022년 11월 2일 (주)동원엔터프라이즈와의 합병을 통해 신규 출범하는 지주회사로서 투명 경영을 강화하는 목적에서 김주원 사외이사를 이사회 의장으로 선임하였습니다. 독립적인 사외이사 의장이 경영진의 의사결정에 대한 감독기능을 수행하며 이사회 운영의 공정성과 객관성을 높이도록 역할을 수행하고 있습니다.

2) 이사회 구성의 적정성 및 독립성

당사 정관 제29조에 의거 이사는 3명 이상으로 하고 있는데, 이는 상법의 최소 이사회 총원(상법 제 383조 제1항)인 3명 이상을 준수하고, 회사의 특성을 고려하여 적절한 규모를 갖춘 이사회를 구성하기 위함입니다. 2023년 5월말 현재 당사의 이사회는 총 9명의 이사(사내이사 4명, 사외이사 5명)로 구성되어 있습니다. 이사회 구성원은 다양한 사업분야 경력을 가진 전문가로서, 효율적인 의사결정을 수행할 수 있습니다. 특히 2022년 1명이었던 사외이사를 2022년 11월 이후 5명으로 증원하였으며, 각각 재무/기업경영 분야와 미래 농업 분야, 법률분야의 전문가들로서 회사경영을 객관적으로 감독할 수 있는 독립성을 갖춘 인물들로 선정하고 있습니다. 사외이사 중 1인은 여성 변호사로서 이사회 구성의 다양성을 강화하게 되었습니다.

(2) 이사회 전문성 및 책임성

(세부원칙 4-②) 이사회는 기업경영에 실질적으로 기여할 수 있도록 지식 및 경력 등에 있어 다양한 분야의 전문성 및 책임성을 지닌 유능한 자로 구성하여야 한다.

1) 이사회 현황

가. 이사회 전문성, 책임성 및 다양성

당사는 이사회 전문성을 위하여 이사의 주요 경력, 전문역량 등을 고려하여 이사회에서 이사 후보를 선정하고 있습니다. 또한 사내 이사 후보가 될 수 있는 미등기 임원을 대상으로 리더십 및 경영 전반에 대한 육성교육을 제도적으로 갖추고 있으며, 전문성과 비전, 리더십을 갖춘 인물에 대해 이사회 후보자로 선정하여 가장 적합한 인물을 주주총회에서 최종적으로 선임하고 있습니다.

당사의 이사는 상법 제 382조 및 제 542조의 8 제 2항 등 관계 법령에서 요구하는 자격 요건을 모두 충족하고 있습니다. 또한 당사는 상법에서 요구하고 있는 임원 자격뿐만 아니라

법규위반으로 행정적, 사법적 제재를 받았거나 그 집행을 면제받은 경우 등 기업가치의 훼손 또는 주주 권익의 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않도록 이사회에서 면밀히 검토하여 주주총회에 후보자로 상정하고 있습니다. 이사의 선임에 대하여 관련 법규에 따른 주주제안이 있는 경우, 이사회는 적법한 범위 내에서 이를 주주총회에 의안으로 제출할 수 있습니다.

당사는 현재 전문경영지식, 재무회계, 해양수산업에 대한 전문성 등 다양한 배경과 전문성을 가진 유능한 자를 사내이사로 선임하고, 다양한 분야의 전문가를 사외이사로 선임하여 다양성 확보를 통한 이사회 경쟁력을 강화시키기 위하여 노력하고 있습니다.

보고서 제출일 현재 당사의 이사회는 각기 다른 전문성을 갖춘 총 9명의 이사로 구성되어 있습니다. 대표이사인 박문서 사내이사는 30년 이상 동원그룹에 재직하며 재무 및 경영관리에 전문적인 역량을 보유하고 있습니다. 대표이사 민은홍 사내이사는 Procter & Gamble 아시아 6개국 지역 대표를 역임하며 기업경영 및 영업부문에 다양한 경험과 전문성을 보유하고 있습니다. 김남정 사외이사는 현재 동원그룹 부회장으로 동원산업, 동원F&B, 동원시스템즈, 동원엔터프라이즈 등 그룹의 계열사에 재직하며 사업 역량을 보유하고 M&A 분야에도 경력이 많은 전문 경영인입니다. 박상진 사내이사는 당사 해양수산사업부장을 거쳐 현재 해양수산본부장을 역임하며 원양어업 관련 높은 수준의 전문지식을 보유하고 있습니다.

김주원 사외이사는 한국투자금융지주 부회장을 역임하며 재무 및 경제 관련 전문성과 기업 M&A에 많은 경험을 가진 전문가입니다. 현재 당사의 이사회 의장인 김주원 사외이사는 前 카카오 이사회 의장으로서 기업 경영과 지배구조에 높은 수준의 전문성을 가지고 있어 당사 이사회의 전문성과 독립성을 강화하게 되었습니다.

민승규 사외이사는 농촌진흥청장을 역임하며 농업 분야에서 쌓아온 다년간의 경험과 전문성을 바탕으로 미래 식량과 관련한 당사의 지속가능한 성장에 기여할 수 있는 전문가입니다. 또한 前 삼성경제연구소 부사장을 지내며 경제 및 기업경영 분야의 전문성으로 현재 내부거래위원회 위원으로서 기여할 수 있는 역량을 갖추고 있습니다.

윤종록 사외이사는 정보통신 및 과학부문 전문가로서 정보통신산업진흥원 원장 및 미래창조과학부 차관을 역임하여 당사 미래기술과 관련된 사업에 기여할 수 있는 역량을 보유하고 있습니다.

김종필 사외이사는 부산지방검찰청 특수부장검사, 금융감독원 분쟁조정위원을 지낸 법률 전문가로 당사 컴플라이언스 경영에 기여하는 전문성을 갖추고 있습니다.

진형혜 사외이사는 지적재산권, 인권 부문 전문성을 지닌 여성 변호사로서 개정된 자본시장과 금융투자업에 관한 법률을 준수하며 이사회 구성의 다양성을 강화하게 되었습니다.

이와 같이 당사는 각기 다른 다양한 경력의 전문가로 이사회를 구성하고 있습니다. 또한 이들은 최대주주와 친인척 관계가 없는 전문경영자입니다. 보고서 제출일 현재 이사회 구성원의 주요

경력사항은 아래와 같습니다.

[이사회 구성원 주요경력사항]

구분	성명	담당업무	주요경력
사내이사	박문서	대표이사	중앙대학교(국제경영석사) 동원엔터프라이즈 대표이사 (現)동원산업 대표이사
사내이사	민은홍	대표이사	연세대학교 경영학과 학사 Procter & Gamble 근무 (現)동원산업 대표이사
사내이사	김남정	사내이사	미시건대 MBA 동원산업(주) 경영지원실장 (現)동원그룹 부회장
사내이사	박상진	해양수산본부장	홍익대학교 경영학 학사 동원산업 해양수산사업부장 (現)동원산업 해양수산본부장
사외이사	김주원	사외이사 (감사위원)	한국투자금융지주 부회장 카카오 부회장 카카오 이사회 의장
사외이사	민승규	사외이사	일본 동경대학교 대학원 농업경제학 박사 농림수산식품부 제 1 차관 삼성경제연구소 부사장(경제정책실장) (現)세종대학교 석좌교수
사외이사	윤종록	사외이사 (감사위원)	연세대(전자공학석사) 미래창조과학부 제 2 차관 정보통신산업진흥원 원장
사외이사	김종필	사외이사 (감사위원)	대검찰청 정보통신과장 부산지방검찰청 특수부장검사 금융감독원 분쟁조정위원 (現)법무법인 율우 대표변호사
사외이사	진형혜	사외이사	법무법인 화우 변호사 한국여자변호사협회 부회장 (現)법무법인 지엘 대표변호사

나. 이사 선임 및 변동 내역

(표4-②-1) 공시대상기간 직전 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 이사선임 및 변동내역

구분	성명	최초선임일	임기만료(예정)일	변동일	변동사유*	현재 재직 여부
사내이사	이명우	2014.03.21	2024.03.25	2022.03.25	재선임	재직
			2023.03.29	2023.03.29	사임	
	민병구	2015.03.27	2021.03.27	2021.03.27	임기만료	재직
	박상진	2021.03.26	2023.03.26	2021.03.26	신규선임	재직
			2022.11.02	2022.11.02	사임	
			2025.03.29	2023.03.29	신규선임	
	송재권	2017.03.24	2020.03.27	2020.03.27	사임	퇴직
	윤기윤	2020.03.27	2022.03.27	2022.02.28	사임	퇴직
	민은홍	2022.03.25	2024.03.25	2022.03.25	신규선임	재직
	박문서	2022.11.02	2024.03.25	2022.11.02	신규선임	재직
	김남정	2022.11.02	2024.03.25	2022.11.02	신규선임	재직
사외이사	마이클 퀴글리	2014.03.21	2020.03.27	2020.03.27	임기만료	퇴직
	팀 트린카	2020.03.27	2022.03.27	2022.03.27	임기만료	퇴직
	민승규	2020.03.27	2024.03.25	2022.03.25	재선임	재직
	김주원	2022.11.02	2024.03.25	2022.11.02	신규선임	재직
	윤종록	2022.11.02	2024.03.25	2022.11.02	신규선임	재직
	김종필	2022.11.02	2024.03.25	2022.11.02	신규선임	재직
	진형혜	2022.11.02	2024.03.25	2022.11.02	신규선임	재직

2) 이사회 구성상 다양성, 전문성 및 책임성 확보 여부

위와 같이 이사회는 급변하는 경영환경 속에서 전략적인 판단을 하기 위해 사내 최고전문가와 재무, 법률, 농업, 과학 등의 다양한 분야의 전문가들로 구성되어 전문성에 경쟁력을 갖추고 있

습니다. 또한 독립적인 사외이사를 이사회 의장으로 신규 선임하여 이사회 공정성을 높였고, 특정 성(性)으로만 구성되지 않도록 여성 사외이사를 선임하여 이사회 다양성을 강화하였습니다. 앞으로도 다양한 배경을 지닌 이사들로 이사회를 구성할 수 있도록 지속적으로 노력하겠습니다.

(3) 이사의 추천 및 선임

(세부원칙 4-③) 이사 후보 추천 및 선임과정에서 공정성과 독립성이 확보되도록 하여야 한다.

1) 이사회추천위원회 관련

이사는 당사 정관 제30조에 의거하여 주주총회를 통해 이사를 선임하고 있습니다. 당사는 이사회추천위원회를 설치하고 있지는 않으나, 당사 사내 이사 후보의 경우 주요 경력 및 전문성을 바탕으로 사전 검토를 통해 후보에 대한 자격 및 자질 검토를 거친 후 주주총회에 추천할 후보를 이사회에서 선정하고 있으며, 사외 이사의 경우에도 전문성과 독립성 등을 기준으로 실질적인 경영에 기여할 수 있는 후보들로 추천하고 있습니다.

2) 이사회 관련 정보 제공

가. 충분한 검토 시간 제공 여부

당사는 주주총회일 2주 전에 주주총회 개최 정보와 각 이사 후보에 관한 정보를 포함한 회의목적사항을 전자공시시스템으로 제공하고 있습니다. 그 외에 1% 이상 주주에 대해서는 소집통지서를 서면으로 발송하여 주주총회와 관련한 정보를 사전에 제공하고 있습니다. 이사 후보에 관한 정보제공 내역은 아래와 같습니다.

(표 4-③-1) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 주주총회 시 이사 후보와 관한 정보제공 내역

정보제공일	주주총회일	이사 후보		정보제공 내역	비고
		구분	성명		
2022.03.10 (주총 15일전)	2022.03.25	사내	이명우	1. 출생년도 2. 추천인 3. 주요경력 4. 회사와의 거래내역 5. 최대주주와의 관계	

		사내	민은홍	1. 출생년도 2. 추천인 3. 주요경력 4. 회사와의 거래내역 5. 최대주주와의 관계	
		사외	민승규	1. 출생년도 2. 추천인 3. 주요경력 4. 회사와의 거래내역 5. 최대주주와의 관계	
2023.03.14 (주총 15일전)	2023.03.29	사내	박상진	1. 출생년도 2. 추천인 3. 주요경력 4. 회사와의 거래내역 5. 최대주주와의 관계	

나. 재선임되는 이사 후보의 과거 이사회 활동 내역

재선임되는 이사 후보의 경우에도 과거 이사회 활동 내역, 후보자 약력, 후보자와 최대주주와의 관계 등 이사 선임 의사결정에 필요한 정보를 사업보고서 및 주주총회 소집공고를 통해 제공하고 있습니다.

다. 집중투표제 채택 여부 및 소액주주 의견 반영

또한 당사는 집중투표제는 도입하고 있지 않으나, 이사 선임과정에서 소수주주의 의견 반영을 위하여 1% 미만의 지분을 가진 주주에게는 전자 공시로 소집통지를 갈음하고 있습니다. 향후 소액주주의 의견 반영을 위한 제도를 도입할 수 있도록 검토해 나가겠습니다.

라. 이사 후보 추천 및 선임 과정에서의 공정성, 독립성 확보 여부

상기 기재된 바와 같이 당사 정관 제30조에 의거하여 주주총회를 통해 이사를 선임하고 있습니다. 당사는 사내 이사 후보의 경우 주요 경력 및 전문성을 바탕으로 사전 검토를 통해 후보에 대한 자격 및 자질 검토를 거친 후 주주총회에 추천할 후보를 이사회에서 선정하고 있으며, 사외 이사의 경우에도 전문성과 독립성 등을 기준으로 실질적인 경영에 기여할 수 있는 후보들로 추천하고 있습니다.

(4) 임원의 자격요건 및 선임

(세부원칙 4-④) 기업가치의 훼손 또는 주주권익의 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않아야 한다.

1) 기업가치 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임 방지 정책

당사는 기업가치의 훼손 또는 주주권익 침해에 책임이 있는 자의 임원 선임을 방지하기 위하여 임원인사관리 규정에 의거 임원 선임에 대한 심의절차를 운영하고 있습니다. 임원 후보자의 각 직위별 평가결과, 조직운영 등을 고려하여 경영위원회에서 심의 및 결정하도록 규정하고 있습니다.

2) 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결을 받은 임원의 선임 여부

현재 당사는 과거 횡령, 배임 또는 자본시장법상 불공정거래 행위로 확정판결 또는 혐의가 있는 자가 이사로 선임되어 있지 않습니다. 당사의 이사는 상법 제 382조 및 제 542조의 8 제 2항 등 관계 법령에서 요구하는 자격 요건을 모두 충족하고 있습니다. 또한 당사는 상법에서 요구하고 있는 임원 자격 만 아니라 법규위반으로 행정적, 사법적 제재를 받았거나 그 집행을 면제받은 경우 등 기업가치의 훼손 또는 주주 권익의 침해에 책임이 있는 자를 임원으로 선임하지 않도록 이사회에서 면밀히 검토하여 주주총회에 후보자로 상정하고 있습니다.

3) 집행임원제도 도입 여부

당사는 2022년 11월 2일 ㈜동원엔터프라이즈와의 합병을 통해 신규 출범하는 지주회사로서 투명 경영을 강화하는 목적에서 김주원 사외이사를 이사회 의장으로 선임하여, 독립적인 사외이사 의장이 경영진의 의사결정에 대한 감독기능을 수행하고 있습니다. 2022년 1인이었던 사외이사 정족수를 2023년부터 사외이사 5인을 선임하여, 선임된 사외이사가 경영진에 대한 견제를 충분히 할 수 있었으며, 의사결정의 공정성과 독립성이 개선되었다는 점을 고려하여 현재 집행임원제도를 채택하고 있지 않습니다. 또한 합병 이후 감사위원회 도입으로 인하여, 경영진에 대한 견제와 공정성을 더욱 강화하고 있습니다. 향후 본 제도의 도입 필요성이 있을 경우 도입을 적극 검토하도록 하겠습니다.

4) 임원 현황(미등기 임원 포함)

당사의 보고서 제출일 현재 임원 현황은 아래와 같습니다.

(표 4-④-1) 보고서 제출일 현재 임원현황(미등기 임원 포함)

성명	성별	직위	등기임원여부	상근여부	담당 업무
김재철	남	명예회장	미등기임원	상근	명예회장
김남정	남	부회장	등기임원	상근	경영관리
이명우	남	부회장	미등기임원	상근	경영 총괄
박문서	남	사장	등기임원	상근	대표이사 (지주부문)
민은홍	남	부사장	등기임원	상근	대표이사 (사업부문)
박상진	남	전무	등기임원	상근	해양수산본부장
김주원	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사 (감사위원)
민승규	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사
윤종록	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사 (감사위원)
김종필	남	사외이사	등기임원	비상근	사외이사 (감사위원)
진형혜	여	사외이사	등기임원	비상근	사외이사
이종구 ^(*1)	남	자문	미등기임원	비상근	경영전반 자문
박인구	남	부회장	미등기임원	상근	경영전반
김재옥 ^(*2)	남	사장	미등기임원	상근	ESG위원회 총괄
서정원 ^(*3)	남	전무	미등기임원	상근	IT본부장
박종성 ^(*4)	남	상무	미등기임원	상근	IT지원실장
박천호 ^(*1)	남	전무	미등기임원	상근	홍보실장
김창원 ^(*5)	남	상무	미등기임원	상근	홍보실장

민병구	남	전무	미등기임원	상근	해외사업
이종오	남	전무	미등기임원	상근	해외사업
김오태	남	상무	미등기임원	상근	부산지사장
장인성 ^(*6)	남	전무	미등기임원	상근	종합기술원장
최근배 ^(*7)	남	전무	미등기임원	상근	냉장물류본부장
홍진근 ^(*8)	남	부사장	미등기임원	상근	냉장물류본부장
김세훈	남	상무	미등기임원	상근	경영조정실장
윤성노	남	상무	미등기임원	상근	HR지원실장
김창규 ^(*9)	남	상무	미등기임원	상근	신기술개발실장
김병건	남	상무보	미등기임원	상근	해양수산사업부장
조태현	남	상무보	미등기임원	상근	유통본부장
백관영 ^(*5)	남	상무보	미등기임원	상근	경영지원실장
장기학 ^(*5)	남	상무보	미등기임원	상근	SF사업추진단장

(^{*1}) 해당 임원은 2022년 12월 31일부 퇴임하였습니다.

(^{*2}) 해당 임원은 2022년 12월 1일부 신규선임 되었습니다.

(^{*3}) 해당 임원은 2023년 3월 12일부 퇴임하였습니다.

(^{*4}) 해당 임원은 2023년 3월 13일부 신규선임 되었습니다.

(^{*5}) 해당 임원은 2023년 1월 1일부 신규선임 되었습니다.

(^{*6}) 해당 임원은 2022년 1월 1일부 신규선임 되었습니다.

(^{*7}) 해당 임원은 2023년 5월 2일부 퇴임하였습니다.

(^{*8}) 해당 임원은 2023년 5월 3일부 신규선임 되었습니다.

(^{*9}) 해당 임원은 2022년 8월 8일부 신규선임 되었습니다.

(^{*10}) 해당 임원은 2022년 8월 8일부 신규선임 되었습니다.

3. 사외이사의 책임

(핵심원칙 5) 사외이사의 책임

- 사외이사는 독립적으로 중요한 기업경영정책의 결정에 참여하고 이사회 구성원으로서 경영진을 감독·지원할 수 있어야 한다.

(1) 사외이사의 선임

(세부원칙 5-①) 사외이사는 해당 기업과 중대한 이해관계가 없어야 하며, 기업은 선임단계에서 이해관계 여부를 확인하여야 한다.

1) 사외이사와 당사간의 이해관계

가. 사외이사와 당사 및 당사의 계열회사와의 관계

(표 5-①-1) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사와 기업·계열회사 등과의 관계

성명	사외이사가 과거 당사·계열회사에 재직한 내용		사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사·계열회사의 거래내역		사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사·계열회사의 거래내역	
	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사	당사	당사의 계열회사
김주원	없음	없음	없음	없음	없음	없음
민승규	없음	없음	없음	없음	없음	없음
윤종록	없음	없음	없음	없음	없음	없음
김종필	없음	없음	없음	없음	없음	없음
진형혜	없음	없음	없음	없음	없음	없음

나. 사외이사(또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사)와 당사와의 거래내역

당사는 최근 3개 연도 동안 사외이사 또는 사외이사가 최대주주로 있는 회사와 법적 결격사유에 해당하는 거래내역은 없었습니다.

다. 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 당사와의 거래내역

당사는 사외이사가 임직원으로 재직하고 있는 회사와 법적 결격사유에 해당하는 거래내역은 없었습니다.

라. 사외이사와의 이해관계가 없음을 확인하는 절차

당사는 공정하고 투명한 사외이사 선임을 위한 검증절차로 사외이사 자격요건 확인서를 통하여 상법에서 정하는 사외이사 선임자격 배제요건을 준수하여 사외이사를 추천하고 있습니다. 또한 전문성, 직무공정성, 윤리책임성, 충실성 등의 자격요건을 당사 이사회에서 충분히 검토하여 주주총회 안건으로 상정하고 있습니다. 이를 통해 당사와 이해관계가 없는 중립적인 인사를 사외이사로 선임하기 위해 최선을 다하고 있습니다.

인사부서인 HR서비스팀은 사외이사 후보를 검토하는 단계에서 후보자에 대해 공개된 자료, 기획자금팀으로부터 받은 당사의 거래내역 등을 토대로 상법 제382조와 동법 제542조의8 등에서 정의하고 있는 사외이사 결격요건에 대한 확인서를 작성하여 각 후보별 결격요건 해당여부를 점검하고 독립성 이슈가 있는 후보를 배제하고 있습니다.

상법은 상장회사 사외이사의 결격요건으로 엄격히 규제하고 있으며(상법 제382조 및 제542조의8, 동법 시행령 제34조), '이에 해당한 경우에는 그 직을 상실한다'고 규정하고 있습니다(상법 제542조의8 제2항). 당사의 사외이사 선임 시 이사회는 사외이사가 해당 기업과 중대한 이해관계가 없는지 여부 및 기타 결격 사유가 없는지 경력 사항을 고려하여 후보를 상정하고 입후보자에게 경력 사항 등을 제출하도록 하고 있으며, 허위일 경우 인사규칙에 따라 선임을 취소하도록 하고 있습니다.

2) 사외이사의 재직기간

사외이사의 임기는 사내이사와 동일한 2년이며, 보고서 제출일 현재 사외이사별 재직기간은 아래와 같습니다.

(표 5-1-2) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사별 재직기간 및 6년(계열회사 포함 9년) 초과 장기재직시 그 사유

성명	당사		계열회사 포함시	
	재직기간	6년 초과 시 그 사유	재직기간	9년 초과 시 그 사유
김주원	7개월	-	1년 3개월	-
민승규	3년 3개월	-	-	-

윤종록	7개월	-	3년	-
김종필	7개월	-	1년 3개월	-
진형혜	7개월	-	1년 3개월	-

※ 선임월부터 1개월로 기산하여 2023년 5월 기준으로 작성하였습니다.

※ 계열회사 포함시 재직기간은 합병 전 ㈜동원엔터프라이즈 재직기간을 포함하여 작성하였습니다.

3) 사외이사와 당사와의 중대한 이해관계 여부

상기 기술된 바와 같이 당사의 사외이사들은 재직 및 거래여부에 있어 이해관계가 없음을 확인하였으며, 당사는 사외이사 후보군을 선정하는 단계부터 해당 사항에 대한 검증을 거쳐 이해관계가 없는 자를 선임하기 위해 노력하고 있습니다.

(2) 사외이사의 충실한 직무수행

(세부원칙 5-②) 사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하여야 한다.

1) 사외이사의 직무수행 현황

가. 사외이사의 겸직에 대한 내부기준

상법에서는 사외이사의 겸직에 관하여 상장회사와 비상장회사를 구분하지 아니하고 당사 이외의 다른 1개 회사까지만 겸직을 할 수 있도록 하고 있습니다. (상법 시행령 제34조 제5항 제3호). 당사는 해당 법규를 준수하는 범위 내에서 사외이사의 겸직을 허용하고 있으며, 당사의 사외이사는 충실한 직무수행을 위하여 충분한 시간과 노력을 투입하고 있습니다.

나. 사외이사의 겸직 현황

사외이사의 겸직 현황 및 사외이사만의 회의 개최 현황은 아래와 같습니다

(표 5-②-1) 보고서 제출일 현재 재직중인 사외이사 겸직 현황

성명 (감사위원)	최초 선임일	임기 만료일	현직	겸직 현황			
				겸직기관*	겸직 업무	겸직기관 재직기간	겸직기관 상장여부
민승규	2020.03.27	2024.3.25	세종대학교	주식회사	사외	2020.3.25	상장기업

			석좌교수	경농	이사	~현재	(유가증권)
김종필 (감사위원)	2023.3.31	2025.3.31	법무법인 율우 대표변호사	극동유화 (주)	사외 이사	2023.3.31 ~현재	상장기업 (유가증권)
윤종록 (감사위원)	2019.6.30	2023.6.29	KAIST 과학기술정책대 학원 겸직교수	영재교육 진흥원	사외 이사	2019.6.30 ~현재	해당없음
	2019.7.1	2025.7.1		JA Korea	사외 이사	2019.7.1 ~현재	해당없음
진형혜	2013. 7. 16	2025.7.16	법무법인 지엘 대표변호사	아이들과 미래	사외 이사	2013.7.16 ~현재	해당없음

* 겸직기관은 비영리사단법인, 재단법인 등을 포함하여 작성하였습니다.

2) 사외이사의 충실한 직무수행

당사의 사외이사는 사외이사의 충실한 직무수행을 위해 과도한 겸직을 하고 있지 않으며, 정기 이사회와 수시로 개최되는 임시이사회에 성실히 참석하여 회사의 중요 경영사항을 결정하고 있습니다.

(3) 기업의 사외이사 지원

(세부원칙 5-③) 기업은 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여야 한다.

1) 사외이사의 직무수행을 지원하기 위한 정책 및 운영 현황

가. 사외이사에 대한 정보 및 인적·물적자원 제공 절차 및 현황

당사 사외이사는 정기 및 수시 이사회와 위원회에 참석하고 있기 때문에 회의자료를 반드시 사전에 제공하고 사외이사에게 충분한 검토 시간을 제공함으로써 효과적인 심의가 이루어질 수 있도록 지원하고 있습니다. 또한 이사회 지원부서에서 사외이사에게 사전 방문하여 정보제공 및 설명을 병행함으로써 사업 이해도 제고와 경영 현안에 대하여 정확한 판단을 할 수 있도록 자원을 제공하고 있습니다.

이외에도 이사회 지원부서를 통하여 회사의 경영 현황에 대한 자료 제공 및 주요 현안 보고를 지속적으로 진행하고 있으며, 사외이사에게 현장경험을 제공하기 위하여 2022년 3월 31일 당사의 지역 사업장(냉장물류센터, 부산공장, 부산사옥 등) 방문을 통해 적극적으로 정보제공을 하고

있습니다. 2023년에는 8월경 당사 선박 방선 및 부산지역 사업장 방문을 계획하고 있습니다.

나. 사외이사의 정보제공 요구 등에 대응하기 위한 전담부서

당사는 이사회 직무수행 지원조직(기획자금팀 및 총무팀, 사외이사 전담직원 4명)을 통하여 사외이사에 대한 이사회 내 원활한 활동 및 제반 업무의 지원을 하고 있습니다. 당사는 해당 지원조직과 유관 사업부서를 통하여 수시로 경영정보를 제공하고 있으며, 이사회 개최 전 회의자료 공유 및 질의응답을 통해 안건에 대한 이해도 향상과 효율적인 심의를 도모하고 있습니다.

다. 사외이사들만 참여하는 회의 개최 여부와 그 내역

당사는 공시서류제출일 현재 5인의 사외이사를 선임하고 있으며, 사외이사만의 회의는 개최한 실적은 없으나 그룹 경영진과 사외이사들이 참석한 사외이사 간담회를 2020년 6월 5일 개최한 바 있습니다. 2021년과 2022년에는 코로나 심화로 인하여 미개최 되었으나, 향후에 지속적인 간담회를 개최하여 직접 안건에 대한 세부설명을 보고받고 사외이사 간 논의가 있을 수 있도록 적극 검토하겠습니다.

(표 5-③-1) 공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 사외이사만의 회의 개최 내역

회차	정기 /임시	개최 일자	출석 사외이사 /전체 사외이사	회의 사항	비고
-	-	-	-	-	-

라. 사외이사의 정보제공 요구 등에 대응하기 위한 전담부서

이사회 직무수행 지원조직(경영지원실 및 총무팀, 사외이사 전담직원 6명)을 통하여 사외이사에 대한 이사회 내 원활한 활동 및 제반 업무의 지원을 하고 있습니다. 당사는 지원조직과 유관부서를 통하여 수시로 경영정보 등을 제공하고 있으며, 이사회 개최 전 사외이사 사전 보고를 통하여 안건 사전 설명 및 회의 관련 설명을 드리고 있습니다.

사외이사의 직무수행을 지원하는 조직의 보고서제출일 현재 현황은 아래와 같습니다.

부서(팀)명	직원수	직위	주요 활동내역
경영지원실	4 명	상무 1 명 차장 1 명 과장 1 명	사외이사 직무수행 관련 업무지원

		사원 1 명	
총무팀	2 명	부장 1 명 과장 1 명	

2) 사외이사의 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하였는지 설명

상기 기재된 바와 같이 당사는 신임 사외이사에 대한 경영현황 조기 파악 지원, 지역 사업장 직접 방문 검토, 지원조직 운영 등을 통하여 이사회 안건을 사전 설명하는 등 직무수행에 필요한 정보, 자원 등을 충분히 제공하여 사외이사들이 회사와 주주의 이익에 부합하는 의사결정을 할 수 있도록 하고 있습니다.

4. 사외이사 활동의 평가

(핵심원칙 6) 사외이사 활동의 평가

- 사외이사의 적극적인 직무수행을 유도하기 위하여 이들의 활동내용은 공정하게 평가되어야 하고, 그 결과에 따라 보수지급 및 재선임 여부가 결정되어야 한다.

(1) 사외이사의 평가

(세부원칙 6-①) 사외이사의 평가는 개별 실적에 근거하여 이루어져야 하고, 평가결과는 재선임 결정에 반영되어야 한다.

현재 명시적인 사외이사의 평가 절차는 마련되어 있지 않지만, 이사회 출석률 및 이사회 산하 위원회 기여도 등을 고려하여 재선임 결정 등에 반영하고 있습니다. 향후에는 명시적인 사외이사 평가제도의 도입을 적극적으로 검토하도록 하겠으며, 평가기준 지표수립 및 객관적인 평가결과를 토대로 보다 공정하게 사외이사의 재선임 결정 등에 반영할 수 있도록 노력하겠습니다.

(2) 사외이사의 보수 결정

(세부원칙 6-②) 사외이사의 보수는 평가 결과, 직무수행의 책임과 위험성 등을 고려하여 적절한 수준에서 결정되어야 한다.

1) 사외이사 보수

가. 보수 관련 정책

상법 제388조 및 정관 제38조에 따라 이사보수한도는 주주총회의 결의로 정합니다. 사외이사는 사내이사와 마찬가지로 그 보수는 주주총회가 승인한 한도 내에서 집행됩니다.

현재 사외이사의 보수는 주주총회에서 결정된 보수한도 내에서 고정급으로 지급되며, 해당 사외이사의 주요 경력 및 전문성에 기반한 역량에 비추어 적절한 수준에 부합하도록 결정하고 있습니다. 당사는 사외이사에 대해 명시적인 평가제도를 수립하고 있지는 않으나, 보수 산정에 있어 이사회 출석률 및 이사회 산하 위원회 기여도 등을 추가로 고려하고 있습니다. 현재 사외이사의 보수는 법적 책임성을 고려하여 산정하되, 각 사외이사의 전문성에 비추어 적절한 것으로 판단됩니다.

2022년과 2023년 사외이사의 보수는 아래와 같습니다.

연도	구 분	인원수	보수총액 (백만원)	비고
2022	사외이사 (팀 트린카, 민승규, 김주원, 윤종록, 김종필, 진형혜)	6	98	팀 트린카 (2022년 1~3월) 민승규 (2022년 1~12월) 김주원, 윤종록, 김종필, 진형혜 (2022년 11~12월)
2023	사외이사 (민승규, 김주원, 윤종록, 김종필, 진형혜)	5	111	2023년 1~5월

※ 보수액에는 주식매수선택권 등 현금 외 대가는 포함되지 않았습니다.

나. 주식매수선택권 부여 시 수량, 행사조건 등

당사의 사외이사 보수에는 주식매수선택권이 포함되지 않습니다.

2) 사외이사의 보수의 적정성

당사는 직무수행의 책임과 위험성, 활동에 투입하는 시간 등을 고려하여 사외이사의 보수를 결정하고 있습니다.

5. 이사회 운영

(핵심원칙 7) 이사회 운영

- 이사회는 기업과 주주의 이익을 위한 최선의 경영의사를 결정할 수 있도록 효율적이고 합리적으로 운영되어야 한다.

(1) 이사회회의 정기적 개최 및 구체적인 이사회운영규정 마련

(세부원칙 7-①) 이사회는 원칙적으로 정기적으로 개최되어야 하며, 이사회회의 권한과 책임, 운영절차 등을 구체적으로 규정한 이사회운영규정을 마련하여야 한다.

1) 이사회 운영 전반

가. 정기이사회 관련 규정 현황(정관 또는 이사회 운영규정)

당사의 이사회는 이사회운영규정 제6조에 따라 정기이사회와 임시이사회로 구분하며 정기이사회는 분기 1회, 임시이사회는 필요한 경우에 따라 수시 소집하도록 되어 있습니다. 2022년 1월부터 보고서 제출일 현재까지 당사는 분기별 재무제표 보고와 정기주주총회 소집 등을 위해 정기이사회를 5회 개최하였고, 임시이사회는 12회 개최하여 총 17회의 이사회를 개최하였습니다. 제7조 및 제8조에 의거 이사회는 의장 또는 대표이사가 소집하고 회일 3전에 각 이사에게 통지하며, 정관 제35조에 의거 이사 전원의 동의를 있을 때에는 소집절차를 생략할 수 있습니다.

이사회 결의는 정관 제36조에 의거 이사 과반수의 출석과 출석이사의 과반수로 합니다. 이사회는 이사의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고, 참석이 곤란한 이사를 위해서는 원격통신 수단(컨퍼런스콜, 화상회의) 등을 제공하고 있습니다. 모든 이사가 동영상 및 음성을 동시에 송·수신하는 통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것을 허용할 수 있으며, 이 경우 당해 이사는 이사회에 직접 출석한 것으로 보고 있습니다.

나. 이사회 개최 현황

2022년 1월부터 보고서제출일 현재까지 이사회 개최 현황은 아래와 같습니다.

(표 7-①-1) 공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 이사회 개최 내역

회차	안건		가결 여부	정기 /임시	개최 일자	안건통지 일자	출석/ 정원
	구분	내용					
22 년 1 차	결의 사항	2021 년 제 53 기 재무제표 승인의 건	가결	정기	2022.02.10	2022.02.07	4/5
	결의 사항	2021 년 제 53 기 현금 배당 결정의 건	가결				
	보고 사항	2022 년 제 1 차 ESG 위원회 결과 보고의 건	보고				
22 년 2 차	결의 사항	제 53 기 정기주주총회 소집 결의의 건	가결	임시	2022.03.10	2022.03.07	4/5
	결의 사항	내부거래위원회 위원 선임의 건	가결				
	결의 사항	이사의 경업(겸직) 승인의 건	가결				
	결의 사항	미등기 임원 상여금 지급기준 및 보수한도 승인의 건	가결				
	보고 사항	2021 년 내부회계관리제도 운영실태평가 보고의 건	보고				
22 년 3 차	결의 사항	대표이사 선임의 건	가결	임시	2022.03.25	2022.3.23	4/4
	결의 사항	이사회 산하 위원회 위원 선임의 건	가결				
	결의 사항	이사 등과 회사 간의 거래 승인의 건	가결				
	결의 사항	계열사 상품·용역거래 승인의 건	가결				
	보고 사항	2022 년 제 1 차 내부거래위원회 결과 보고의 건	보고				
22 년 4 차	결의 사항	주식 분할을 위한 정관 변경의 건	가결	임시	2022.04.07	2022.03.29	4/4
	결의 사항	합병계약서 체결 승인의 건	가결				
	결의 사항	우회상장예비심사청구서 제출의 건	가결				

	결의 사항	준법지원인 선임의 건	가결				
22 년 5 차	결의 사항	해외사무소 설치의 건	결의	정기	2022.05.04	2022.05.02	3/4
	보고 사항	2022 년 제 54 기 1 분기 재무제표 보고의 건	보고				
22 년 6 차	결의 사항	합병계약 수정계약서 승인의 건	결의	임시	2022.05.18	2022.05.11	4/4
22 년 7 차	결의 사항	합병계약 수정계약서(2 차) 승인의 건	결의	임시	2022.06.29	2022.06.28	4/4
	결의 사항	주식분할 일정 변경의 건	결의				
	결의 사항	임시주주총회 소집의 건	결의				
	결의 사항	주주확정 기준일 설정의 건	결의				
	결의 사항	계열사 상품·용역거래 승인의 건	결의				
	결의 사항	원화 일반자금 차입 승인의 건	결의				
	보고 사항	2022 년 제 54 기 1 분기 재무제표 보고의 건	보고				
22 년 8 차	결의 사항	원화 운영자금 신규 차입의 건	결의	정기	2022.08.04	2022.08.02	4/4
	보고 사항	2022 년 제 2 차 ESG 위원회 결과 보고의 건	보고				
	보고 사항	2022 년 제 54 기 상반기 재무제표 보고의 건	보고				
22 년 9 차	결의 사항	합병계약 수정계약서(3 차) 승인의 건	결의	임시	2022.08.25	2022.08.24	4/4
	결의 사항	주식분할 일정 변경 승인의 건	결의				
	결의 사항	임시주주총회 일정 연기의 건	결의				
	결의 사항	TUDO Fisheries Co., Pty., Ltd 계약이행보증에 대한 담보 제공 (STANDBY L/C)의 건	결의				
22 년 10 차	결의 사항	계열사 상품·용역거래 승인의 건	결의	임시	2022.09.23	2022.09.22	4/4
	보고 사항	2022 년 제 3 차 내부거래위원회 결과 보고의 건	보고				
22 년 11 차	결의 사항	합병보고 주주총회에 갈음하는 공고 승인의 건	결의	정기	2022.11.02	2022.10.28	9/9

	결의 사항	이사회 의장 선임의 건	결의				
	결의 사항	대표이사 선임의 건	결의				
	결의 사항	이사회 운영규정 개정의 건	결의				
	결의 사항	이사회 내 위원회 설치 및 위원 선임의 건	결의				
	결의 사항	사외이사후보추천위원회 설치 및 사외이사후보추천위원회 위원 선임의 건	결의				
	결의 사항	내부거래위원회 위원 선임의 건	결의				
	결의 사항	경영위원회 위원 선임의 건	결의				
	결의 사항	감사위원회 위원장 선임의 건	결의				
	보고 사항	2022 년 제 54 기 3 분기 재무제표 보고의 건	보고				
22 년 12 차	결의 사항	임원 승진 승인의 건	결의	임시	2022.11.24	2022.11.28	7/9
	결의 사항	대표이사 선임의 건	결의				
22 년 13 차	결의 사항	물류센터 임대차 등 계약 연장의 건	결의	임시	2022.12.23	2022.12.20	9/9
	결의 사항	동원부산컨테이너터미널 출자의 건	결의				
	보고 사항	2022 년 제 3 차, 제 4 차 경영위원회 결과 보고의 건	보고				
	보고 사항	2022 년 제 1 차 감사위원회 결과 보고의 건	보고				
23 년 1 차	결의 사항	제 54 기(2022.01.01.~2022.12.31.) 재무제표 승인의 건	결의	정기	2023.02.14	2023.02.09	9/9
	결의 사항	제 54 기(2022.01.01.~2022.12.31.) 현금 배당 결정의 건	결의				
	결의 사항	케이스마트양식(주) 신규차입을 위한 담보제공 승인의 건	결의				
	결의 사항	StarKist Co. 채무보증 승인의 건	결의				
	보고 사항	2023 년 제 1 차 경영위원회 결과 보고의 건	보고				
	보고 사항	ESG 경영위원회 경과 및 추진전략 보고의 건	보고				

23 년 2 차	결의 사항	제 54 기(2022.01.01.~2022.12.31.) 정기주주총회 소집결의의 건	결의	임시	2023.03.14	2023.03.08	9/9
	결의 사항	임원 상여금 지급기준 및 미등기 임원 보수한도 승인의 건	결의				
	결의 사항	이사회 운영규정 변경의 건	결의				
	보고 사항	2023 년 1 차 감사위원회 결과 보고의 건	보고				
	보고 사항	2022 년 내부회계관리제도 운영실태평가 보고의 건	보고				
23 년 3 차	결의 사항	이사 등과 회사간의 거래 승인의 건	결의	임시	2023.03.29	2023.03.24	9/9
	결의 사항	경영위원회 위원 선임의 건	결의				
	결의 사항	2023 년 안전 및 보건에 관한 계획 승인의 건	결의				
23 년 4 차	결의 사항	자기주식 처리의 건	결의	정기	2023.05.12	2023.05.09	9/9
	결의 사항	임시주주총회 소집의 건	결의				
	결의 사항	주주확정 기준일 설정의 건	결의				
	보고 사항	2023 년 제 3, 4 차 경영위원회 결과 보고의 건	보고				
	보고 사항	2023 년 제 55 기 1 분기 재무제표 보고의 건	보고				

2) 이사회 정기개최 여부

당사는 이사회 규정에 따라 정기 및 임시 이사회를 개최하고 있습니다. 정기이사회는 매년 2월, 5월, 8월, 11월(총 4회)에 개최하고 있으며, 임시 이사회는 경우 수시로 개최하고 있습니다.

(2) 이사회 의사록

(세부원칙 7-②) 이사회는 매 회의마다 의사록을 상세하게 작성하고, 개별이사의 이사회 출석률과 안건에 대한 찬반여부 등 활동내역을 공개하여야 한다.

1) 이사회 의사록, 녹취록을 상세하게 작성·보존하고 있는지 여부

당사는 당사의 이사회 운영규정 제15조에 따라 이사회 의사록을 상세하게 작성하여 회사가 정한 일정 장소에 보존하고 있습니다. 또한 정관 제37조에 의거 이사회 의사에 관하여는 의사록을 작성하여 의사의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대 이유를 기재하고 출석한 이사가 기명날인 또는 서명하도록 하고 있습니다. 당사는 영업상의 이유로 녹취록을 작성하지 않고 있으나, 컨퍼런스콜 참석자가 있는 경우 등 필요에 따라 녹취록을 남기는 경우도 있습니다. 결의사항에 주요한 의견사항이 있을 경우 이사회 의사록에 기록하여 보존하고 있습니다.

2) 개별이사의 이사회 출석내역, 출석률 및 안건 찬성률

개별 이사의 출석률 및 찬성률은 아래 표와 같습니다.

(표7-②-1)공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 개별 이사의 출석 내역

구분	회차	22.1 차	22.2 차	22.3 차	22.4 차	22.5 차	22.6 차	비고
	개최 일자	2022.2.10	2022.3.10	2022.3.25	2022.4.7	2022.5.4	2022.5.18	
사 내	이명우	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	민은홍	미해당	미해당	출석	출석	불참	출석	2022.3.25 신규선임
	윤기윤	출석	미해당	미해당	미해당	미해당	미해당	2022.2.28 퇴임
	박상진	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
사 외	팀트린카	불참	출석	미해당	미해당	미해당	미해당	2022.3.27 임기만료
	민승규	출석	출석	출석	출석	출석	출석	

구분	회차	22.7 차	22.8 차	22.9 차	22.10 차	22.11 차	22.12 차	22.13 차	비고
	개최 일자	2022.6.29	2022.8.4	2022.8.25	2022.9.23	2022.11.2	2022.11.24	2022.12.23	
사 내	이명우	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	민은홍	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	박상진	출석	출석	출석	출석	미해당	미해당	미해당	2022.11.2 사임
	박문서	미해당	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	2022.11.2 신규선임

	김남정	미해당	미해당	미해당	미해당	출석	불참	출석	2022.11.2 신규선임
사 외	민승규	출석	출석	출석	출석	출석	출석	출석	
	김주원	미해당	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	2022.11.2 신규선임
	윤종록	미해당	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	2022.11.2 신규선임
	김종필	미해당	미해당	미해당	미해당	출석	불참	출석	2022.11.2 신규선임
	진형혜	미해당	미해당	미해당	미해당	출석	출석	출석	2022.11.2 신규선임

구 분	회차	23.1 차	23.2 차	23.3 차	23.4 차	비고
	개최 일자	2023.02.14	2023.03.14	2023.03.29	2023.05.12	
사 내	이명우	출석	출석	미해당	미해당	2023.03.29 사임
	민은홍	출석	출석	출석	출석	
	박상진	출석	출석	출석	출석	
	박문서	출석	출석	출석	출석	
	김남정	출석	출석	출석	출석	
사 외	민승규	출석	출석	출석	출석	
	김주원	출석	출석	출석	출석	
	윤종록	출석	출석	출석	출석	
	김종필	출석	출석	출석	출석	
	진형혜	출석	출석	출석	출석	

(표 7-②-2) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률 및 안건 찬성률

성명	구분	재직기간	출석률(%)				찬성률(%)			
			최근 3 개년 평균	최근 3 개년			최근 3 개년 평균	최근 3 개년		
				2022	2021	2020		2022	2021	2020
이명우	사내	2014.03.21 ~현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
민병구	사내	2015.03.27 ~2021.03.26	81.8	-	-	81.8	100.0	-	-	100.0
송재권	사내	2017.03.24 ~2020.3.27	50.0	-	-	50.0	100.0	-	-	100.0

윤기윤	사내	2020.03.27 ~2022.02.28	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
박상진	사내	2021.03.26 ~현재	100.0	100.0	100.0	-	100.0	100.0	100.0	-
박문서	사내	2022.11.02 ~현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-
김남정	사내	2022.11.02 ~현재	66.7	66.7	-	-	100.0	100.0	-	-
마이클 퀴글리	사외	2014.03.21 ~2020.03.27	75.0	-	-	75.0	100.0	-	-	100.0
팀트린카	사외	2020.03.27 ~2022.03.27	83.3	50.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
민승규	사외	2020.03.27 ~현재	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
김주원	사외	2022.11.02 ~현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-
김종필	사외	2022.11.02 ~현재	66.7	66.7	-	-	100.0	100.0	-	-
윤종록	사외	2022.11.02 ~현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-
진형혜	사외	2022.11.02 ~현재	100.0	100.0	-	-	100.0	100.0	-	-

6. 이사회 내 위원회

(핵심원칙 8) 이사회 내 위원회

- 이사회는 효율적인 운영을 위하여 그 내부에 특정 기능과 역할을 수행하는 위원회를 설치하여야 한다.

(1) 이사회 내 위원회 구성현황

(세부원칙 8-①) 이사회 내 위원회는 과반수를 사외이사로 구성하되 감사위원회와 보상(보수)위원회는 전원 사외이사로 구성하여야 한다.

1) 이사회 내 위원회의 설치 현황, 주요 역할, 구성 현황

보고서 제출일 현재 당사는 이사회 내 위원회로 경영위원회, 내부거래위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회 총 4개의 위원회를 설치 및 운영하고 있습니다.

이사회 내 위원회의 설치 현황현황, 주요 역할역할, 구성 현황은 (표4-①-3) 이사회內 위원회의 구성 현황에 기재된 사항을 참고해 주시기 바랍니다.

2) 이사회 내 위원회의 과반수(감사위원회, 보상위원회는 전원)를 사외이사로 구성 여부

당사는 2021년도에 ESG위원회위원회, 내부거래위원회, 경영위원회 총 3개의 전문위원회를 운영하였으나, 2022년 11월 지주회사 출범에 따른 이사회 개최에서 이사회 산하 위원회를 개편하였습니다. ESG 평가 및 심의를 수행했던 ESG 위원회는 이사회 산하 위원회에서 폐지하고 그룹 내 조직으로 이동하여 보고서 제출일 현재는 경영위원회, 내부거래위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회 총 4개의 위원회를 운영 중입니다. 3인의 사내이사로 구성된 경영위원회를 제외한 내부거래위원회, 감사위원회, 사외이사후보추천위원회는 전원 사외이사로 구성하여 위원회의 독립적 의사결정을 보장하고 있습니다.

당사는 자산규모 2조원 이상의 대규모 상장회사에 해당되며, 감사위원회(상법 제 542조의11 제 1항) 및 사외이사후보추천위원회(상법 제542조의8제4항)를 설치하고 있습니다. 감사위원회는 사외이사 3인으로 구성되어 있으며 김종필이 사외이사가 위원장을 맡고 있으며, 사외이사후보추천위원회는 위원장인 윤종록 사외이사를 포함하여 5인의 사외이사로 구성되어 있습니다. 내부거래위원회의 경우 3인의 사외이사로 구성되어 있으며, 김주원 사외이사가 위원장으로 선임되어 있습니다.

추후 사외이사의 과반 이상의 구성이 필요하다고 판단되는 위원회의 경우 충분한 검토 및 논의를 통해 계획을 수립하도록 하겠습니다.

(2) 위원회 운영

(세부원칙 8-②) 모든 위원회의 조직, 운영 및 권한에 대하여는 명문으로 규정하여야 하며, 위원회는 결의한 사항을 이사회에 보고하여야 한다.

1) 이사회 내 위원회의 조직, 운영 및 권한과 관련하여 명문으로 규정 여부

가. 위원회의 설치목적, 권한과 책임, 공시대상기간중 활동 및 성과평가, 구성 및 자격·임면 등의 포함 여부

당사는 이사회 내 위원회 운영규정, 설치목적, 권한과 책임, 구성 등에 관한 내용을 이사회운영

규정을 통하여 규정하고 있습니다. 각 위원회는 공시대상기간 중 활동 및 성과평가에 대해서는 정관 및 이사회운영규정으로 명문화하고 있지 않지만, 각 이사의 이사회 및 이사회 내 위원회 출석 및 참여 현황 등은 별도로 파악하여 이를 사업보고서를 통해 공시하고 있습니다.

이사회 산하 위원회의 운영은 이사회의 운영을 상당 부분 준용하고 있으며, 주요 위원회 운영 규정은 아래와 같습니다.

[이사회 운영규정 내 위원회 운영규정]

제 16조 (전문위원회) 의장은 필요한 경우 이사회 산하에 위원회를 설치 할 수 있다.

제 17조 (이사회 산하 위원회) 이사회 산하 위원회(이하 "위원회"라 함)의 운영은 아래의 규정에 따른다.

제 18조 (위원회 구성) 위원회의 위원(이하 "위원"이라 함)은 이사회에서 협의하여 선임한다.

제 19조 (위원장) ① 위원장은 위원회의 협의를 거쳐 사외이사로 정하는 것을 원칙으로 하되, 위원 중 사외이사가 없는 위원회의 경우 사내이사 중 정한다.

② 위원장은 위원회를 대표하고 회의에 관한 사무를 총괄한다.

③ 위원장이 참석할 수 없는 경우에는 위원장의 지명을 받은 위원이 그 직무를 대행한다.

제 20조 (위원회의 소집) ① 위원회는 위원장이 소집한다.

② 소속위원은 위원장에게 위원회 소집을 요청할 수 있다.

제 21조 (위원회 부의사항) ① 경영위원회에 부의할 사항은 [별표1]과 같다.

② 내부거래위원회에 부의할 사항은 [별표2]과 같다.

③ 감사위원회 규정은 별도 규정을 두고 그 규정에 따른다.

④ 사외이사후보추천위원회 규정은 별도 규정을 두고 그 규정에 따른다.

제 22조 (준용) 위원회의 소집절차, 의결, 부의절차 및 의안설명, 관계인의 참석, 의사록에 관하여는 제7조, 제8조, 제11조, 제12조, 제14조, 제15조를 준용한다.

[별표1] 경영위원회 부의사항

1. 재무 등에 관한 사항

1) 연결기준 자산총액의 0.1%이상 5%미만 신규 자금 조달 결정

단, 다음 각 호의 사항은 이사회에서 심의함

가. 회사채 발행

2) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 2.5%미만 채무인수 면제 결정

3) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 2.5%미만 신규 담보제공 또는 신규 채무보증

※ 채무보증 범위 - 입찰, 계약, 하자 등의 이행보증과 납세보증은 제외

4) 연결기준 자산총액의 1%이상 5%미만 책임준공보증

5) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 5%미만 선급금 지급, 금전 가지급, 금전대여/증권대여 결정

2. 투자활동 관련 사항

1) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 5%미만 신규시설투자, 시설외투자, 시설증설, 시설신설

- 2) 연결기준 자기자본의 0.1%이상 2.5%미만 타법인 출자 및 출자증권 취득, 처분
- 3) 연결기준 자산총액의 0.3%이상 2.5%미만 유형자산 취득, 처분

[별표2] 내부거래위원회 부의사항

- 1. 계열사 내부거래에 대한 심의 및 의결 (자본총계의 5% 또는 50억원이상 내부거래)
- 2. 내부거래 현황 보고

[감사위원회 규정]

제1조 (목적) 이 규정은 정관이 정하는 바에 따라 감사위원회(이하 "위원회"라 한다)의 구성, 기능, 운영에 관한 사항을 정한다.

제2조 (구성) ① 위원회는 3인 이상의 이사로 구성하고, 총 위원의 3분의 2 이상은 사외이사로 구성한다.

② 위원장은 위원회의 결의로 선임한다.

③ 위원 중 1인 이상은 관계법령이 정하는 회계 또는 재무전문가이어야 하고, 사외이사가 아닌 위원은 관계법령이 정하는 요건을 갖추어야 한다.

④ 위원은 관련법규에서 정하는 독립성을 유지하여야 한다.

제3조 (위원장의 직무) ① 위원장은 위원회를 대표하고 위원회를 소집하며 회무를 통괄한다.

② 위원장이 위원회에 참석할 수 없는 경우는 위원장의 지명을 받은 위원 순으로 직무를 대행한다.

제4조 (위원회의 권한) ① 위원회는 이사의 직무 집행을 감사한다.

② 위원회는 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있다.

③ 위원회는 이사가 법령 또는 정관에 위반된 행위를 하여 회사가 회복할 수 없는 손해가 생길 염려가 있는 경우에는 회사를 위하여 그 행위를 중지할 것을 요구할 수 있다.

④ 위원회는 회의의 목적사항과 소집의 이유를 기재한 서면을 이사회에 제출하여 임시주총의 소집을 청구할 수 있다.

⑤ 위원회는 기타 법령, 정관 및 이사회 결의에 의하여 위원회에 부여된 권한에 관한 사항에 대해 조사할 수 있다.

제5조 (위원회의 의무) ① 위원회는 이사가 법령 또는 정관에 위반된 행위를 하거나 그 행위를 할 염려가 있다고 인정될 때는 이사회에 이를 보고하여야 한다.

② 위원회는 외부감사인으로부터 회사의 회계처리 기준위반사실을 통보 받은 경우 회사의 비

용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하도록 하고, 그 결과에 따라 회사의 대표 이사에게 시정 등을 요구하여야 하며, 그 조사결과 및 회사의 시정조치 결과 등을 증권선물위원회와 외부감사인에게 제출하여야 한다.

③ 위원회는 이사가 주주총회에 제출한 의안 및 서류를 조사하여 법령 또는 정관에 위반하거나 현저히 부당한 사항이 있는지의 여부에 관하여 주주총회에 의견을 진술하여야 한다.

제6조 (위원회의 책임) ① 위원회가 그 임무를 해태한 때에는 회사에 대하여 연대하여 손해를 배상할 책임이 있다.

② 위원회가 악의 또는 중대한 과실로 인하여 그 임무를 해태한 때에는 위원회는 제3자에 대하여 연대하여 손해를 배상할 책임이 있다.

제7조 (위원회의 소집) ① 위원회는 연1회 이상 소집하며, 필요한 경우 수시로 소집할 수 있다.

② 회의는 위원장이 소집한다. 위원장 이외에 대표이사 또는 위원의 요청이 있는 경우 위원장은 위원회를 소집하여야 한다.

③ 위원회를 소집하는 위원은 회의의 개최 시기 및 장소 그리고 안건을 명시하여 회의일의 1일전까지 각 위원에게 통지하여야 한다. 다만, 긴급을 요하거나 위원 전원의 동의가 있을 경우에는 그러하지 아니하다.

제8조 (성립과 의결) ① 위원회는 재적위원 과반수의 출석으로 성립하고 출석위원 과반수의 찬성으로 의결한다. 다만, 외부감사인 선임 및 변경, 해임에 관하여는 재적위원 3분의 2이상의 출석으로 성립하고 출석위원 과반수의 찬성으로 의결한다.

② 의안과 관계 있는 위원은 표결에 참가할 수 없다.

③ 위원회는 위원의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 위원이 음성을 동시에 송수신하는 원격통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것을 허용할 수 있으며, 이 경우 당해 위원은 위원회에 직접 출석한 것으로 본다.

제9조 (부의사항) ① 위원회에 부의할 사항은 다음과 같다.

1. 위원회 활동방향 설정
2. 이사회가 위임한 사항
3. 임시주주총회 소집요구
4. 외부전문가 자문사항
5. 경영진의 업무집행에 대한 적법성 감사
6. 기업재무활동의 건전성과 타당성 및 재무보고의 적정성 검토

7. 중요한 회계처리기준이나 회계추정변경의 타당성 검토
8. 내부회계관리제도 운용실태 평가
9. 내부통제시스템의 평가
10. 내부감사부서 책임자 임면동의
11. 외부감사인 선임, 보수 및 비감사서비스에 대한 계약
12. 외부감사인의 감사활동에 대한 평가
13. 내부감사부서의 연간 감사계획 및 결과 보고
14. 회사의 임직원 윤리규범 준수에 관한 평가결과 보고
15. 외부감사인이 회사의 이사 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실 보고
16. 외부감사인이 회사의 회계처리기준을 위반한 사실 보고
17. 내부회계관리규정의 제정 및 개폐
18. 기타 각 위원이 필요하다고 인정한 안건

제10조 (의사록, 감사록) ① 위원회의 이사에 관하여는 의사록을 작성하여야 한다.

② 의사록에는 의사의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석한 위원이 기명날인 또는 서명하여야 한다.

③ 위원회는 감사에 관한 감사록을 작성해야 하며 감사록에는 감사의 실시 요령과 그 결과를 기재하고 감사를 실시한 위원이 기명날인 또는 서명해야 한다.

제11조 (간사) ① 위원회는 간사를 둘 수 있다.

② 간사는 위원장의 지시에 따라, 위원회의 사무전반을 담당한다.

제12조 (규정의 개폐) 이 규정의 개폐는 이사회 결의에 의한다.

[사외이사후보추천위원회 규정]

제1조 (목적) 이 규정은 사외이사후보추천위원회(이하 "위원회"라고 한다)의 효율적인 운영을 위하여 필요한 사항을 규정함을 목적으로 한다.

제2조 (적용범위) 위원회에 관한 사항은 법령, 정관 또는 이사회 규정에 정하여진 것 이외에는 이 규정이 정하는 바에 의한다.

제3조 (권한) 위원회는 회사의 사외이사를 선임할 필요가 있는 경우 이사회에 추천할 사외이사의 후보 선정에 관한 사항을 의결한다.

제4조 (구성) ① 위원회 위원(이하 "위원"이라 한다)은 이사회에서 선임하고 해임한다.

② 위원회는 2인 이상의 이사로 구성하며, 위원의 과반수는 사외이사이어야 한다.

제5조 (위원장) ① 위원회는 제8조 규정에 의한 결의로 위원장을 선정하여야 한다.

② 위원장은 위원회를 대표하고 위원회 회의시 의장이 된다.

③ 위원장의 유고시에는 위원회에서 정한 위원이 그 직무를 대행한다.

제6조 (소집권자) ① 위원회는 위원장이 소집한다. 그러나 위원장의 유고시에는 제5조 제3항에 정한 순으로 그 직무를 대행한다.

② 각 위원은 위원장에게 의안과 그 사유를 밝혀 위원회 소집을 청구할 수 있다. 위원장이 정당한 사유 없이 위원회를 소집하지 아니하는 경우에는 위원회 소집을 청구한 위원이 위원회를 소집할 수 있다.

제7조 (소집절차) ① 위원회를 소집할 때에는 회일을 정하여 회의일 1주간 전까지 각 위원에 대하여 통지하여야 한다.

② 위원회 전원의 동의가 있는 때에는 제1항의 절차 없이 언제든지 회의를 할 수 있다.

제8조 (결의방법) 위원회의 결의는 재적위원 과반수의 출석과 출석위원 과반수의 찬성으로 한다. 이 경우 위원회는 위원의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 위원이 음성을 동시에 송·수신하는 원격통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것으로 할 수 있으며, 이 경우 당해 위원은 위원회에 직접 출석한 것으로 본다.

제9조 (부의사항) 위원회에 부의할 사항은 다음과 같다.

1. 사외이사후보의 추천

2. 기타 사외이사후보 추천을 위하여 필요한 사항

제10조 (의사록) ① 위원회의 의사에 관하여는 의사록을 작성한다.

② 의사록에는 의사의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석한 위원이 기명날인 또는 서명한다.

제11조 (간사) ① 위원회는 간사를 둘 수 있다.

② 간사는 위원장의 지시에 따라, 위원회의 사무전반을 담당한다.

제12조 (규정의 개폐) 이 규정의 개폐는 이사회 결의에 의한다.

나. 위원회의 결의사항의 이사회 보고 여부

해당 위원회 운영규정에 따라 경영위원회, 내부거래위원회, 감사위원회, 사외이사추천위원회의 심의 결과는 이사회에 보고하도록 규정되어 있습니다. 당사는 경영위원회, 내부거래위원회, 감사위원회의 결의사항을 이사회에 보고하고 있으며, 사외이사후보추천위원회의 개최실적은 없으나, 개최 시 그 심의결과에 대해 이사회 보고를 진행할 예정입니다.

다. 각 위원회별 회의 개최 내역과 개별이사의 출석률

이사회 산하 위원회의 개최 내역 및 이사의 출석률은 아래와 같습니다.

(표 8-②-1) 이사회內 위원회 개최 내역

(가) ESG위원회^(*) (舊,글로벌Compliance위원회)

(i) 공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최일자	출석/정원 ^(*)	안건		가결여부
			구분	내용	
22 년 1 차	2022.02.10	3/3	보고 사항	해양본부 ESG 활동 사항보고 유통본부 ESG 활동 사항보고 냉장물류본부 ESG 활동 사항보고	보고
22 년 2 차	2022-08-04	3/3	보고 사항	해양본부 ESG 활동 사항보고 유통본부 ESG 활동 사항보고 냉장물류본부 ESG 활동 사항보고	보고

(*) 해당 위원회는 2022.11.02부로 폐지되었습니다.

(*) 사내이사 및 사외이사 정원 기준

(ii) 최근 3개 사업연도 개별 이사의 출석률

구분	성명	출석률(%)			
		최근 3 개년 평균	최근 3 개년		
			2022	2021	2020
사내	민병구 ^(*)	100.0	-	-	100.0
사내	송재권 ^(*)	0.0	-	-	0.0
사외	마이클 퀴글리 ^(*)	100.0	-	-	100.0
사외	팀트린카 ^(*)	100.0	100.0	100.0	100.0
사내	윤기윤 ^(*)	100.0	100.0	100.0	100.0

사내	박상진 ^(*5)	100.0	100.0	100.0	-
사내	민은홍 ^(*6)	100.0	100.0	-	-
사외	민승규 ^(*6)	100.0	100.0	-	-

※ 공시대상기간 중 근무한 이사로 작성했으며, 최근 3개년 평균은 임명 후~2022년말(또는 사임/퇴직일)까지 작성

(*1) 해당 이사는 2021.03.27부로 퇴임하였습니다.

(*2) 해당 이사는 2020.03.27부로 퇴임하였습니다.

(*3) 해당 이사는 2021.05.06부로 신규 임명되었으며, 2022.03.25부로 퇴임하였습니다.

(*4) 해당 이사는 2020.11.09부로 신규 임명되었으며, 2022.02.28부로 퇴임하였습니다.

(*5) 해당 이사는 2021.05.06부로 신규 임명되었습니다.

(*6) 해당 이사는 2022.03.25부로 신규 임명되었습니다.

(나) 경영위원회

(i) 공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
22 년 1 차	2022.05.30	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 원화 일반자금 차입 승인의 건	가결
22 년 2 차	2022.07.18	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : Societe de Conserverie en Afrique S.A 신규 차입금에 대한 담보 제공 (STANDBY L/C)의 건	가결
22 년 3 차	2022.11.02	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 제 3 자를 위한 사업 및 대출약정 등 계약 체결의 건	가결
22 년 4 차	2022.11.10	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 동원건설산업(주)의 산업은행 차입연장을 위한 연대입보의 건 제 2 호 의안 : SK 온(주) 신규 투자의 건	가결
22 년 5 차	2022.12.28	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 동원팜스(주) 일반대 지급보증 만기갱신의 건 제 2 호 의안 : STANDBY L/C(외화지급보증) 약정의 건 제 3 호 의안 : Starkist Co. 채무보증 제공의 건(보증인 변경)	가결
23 년 1 차	2023.02.10	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 원화 일반자금 차입 승인의 건	가결
23 년 2 차	2023.03.24	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 대출한도 만기 연장 승인의 건	가결

23 년 3 차	2023.04.26	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : OMMATIDIA LIDAR 社 투자의 건 제 2 호 의안 : 제 3 자를 위한 사업 및 대출약정 등 계약체결의 건	가결
23 년 4 차	2023.05.09	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 원화 일반자금 차입 승인의 건	가결

(ii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

성명	구분	출석률(%)			
		최근 3 개년 평균	최근 3 개년		
			2022	2021	2020
이명우	사내	100.0	100.0	100.0	100.0
민병구	사내	100.0	-	-	100.0
윤기윤	사내	100.0	-	100.0	100.0
박상진	사내	100.0	100.0	100.0	-
박문서 ^(*)	사내	100.0	100.0	-	-
민은홍	사내	100.0	100.0	-	-

※ 공시대상기간 중 근무한 이사들로 작성했으며, 최근 3개년 평균은 임명 후~2022년말(또는 사임/퇴직일)까지 작성

(*) 해당이사는 2022.11.02부로 위원으로 신규 임명되었습니다.

(다) 내부거래위원회

(i) 공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
22 년 1 차	2022.03.24	2/2	결의 사항	제 1 호 의안 : 2022 년 2 분기 계열사 상품·용역거래 심의의 건 제 2 호 의안 : 이사 등과 회사 간의 거래 심의의 건	가결
22 년 2 차	2022.06.27	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 2022 년 3 분기 계열사 상품·용역 거래 심의의 건	가결
22 년 3 차	2022.09.23	3/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 2022 년 4 분기 계열사 상품·용역 거래 심의의 건	가결

(ii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

성명	구분	출석률(%)			
		최근 3 개년 평균	최근 3 개년		
			2022	2021	2020
민승규	사외	100.0	100.0	100.0	-
윤기윤	사내	100.0	-	100.0	-
민은홍 ^(*1)	사내	100.0	100.0	-	-
박상진 ^(*2)	사내	100.0	100.0	-	-

※ 공시대상기간 중 근무한 이사들로 작성했으며, 최근 3개년 평균은 임명 후~2022년말(또는 사임/퇴직일)까지 작성

(^{*1}) 해당이사는 2022.03.25부로 위원으로 신규 임명되었습니다.

(^{*2}) 해당이사는 2022.03.10부로 위원으로 신규 임명되었습니다.

(라) 감사위원회^(*1)

(i) 공시대상기간 사업연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 회의 개최 내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
22 년 1 차	2022.11.24	2/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 지정감사인 신청 승인의 건	가결
23 년 1 차	2023.03.09	3/3	보고 사항	제 1 호 의안 : 2022 년 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건 제2호 의안 : 2022년 감사결과 보고의 건	보고

(^{*1})해당 위원회는 2022.11.02부 신설되었습니다.

(ii) 최근 3개 사업년도 개별 이사의 출석률

성명	구분	출석률(%)			
		최근 3 개년 평균	최근 3 개년		
			2022	2021	2020
김종필 ^(*1)	사외	0.0	0.0	-	-
김주원 ^(*1)	사외	100.0	100.0	-	-
윤종록 ^(*1)	사외	100.0	100.0	-	-

※ 공시대상기간 중 근무한 이사들로 작성했으며, 최근 3개년 평균은 임명 후~2022년말(또는 사임/퇴직일)까지 작성

(^{*1}) 해당이사는 2022.11.02부로 위원으로 신규 임명되었습니다.

(마) 사외이사후보추천위원회

해당 위원회는 2022년 11월 2일부 신설되었으며, 보고제출일 현재까지 개최 실적이 없습니다.

IV. 감사기구

1. 내부감사기구

(핵심원칙 9) 내부감사기구

- 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 경영진 및 지배주주로부터 독립적인 입장에서 성실하게 감사업무를 수행하여야 하며, 내부감사기구의 주요 활동내역은 공시되어야 한다.

(1) 내부감사기구의 구성과 운영

(세부원칙 9-①) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 독립성과 전문성을 확보하여야 한다.

1) 내부감사기구의 구성

가. 내부감사기구의 구성 현황 및 회계/재무 전문가 현황

당사는 2022년 11월 2일부 자산규모 2조원 이상의 대규모 상장회사에 해당되어, 상법 제 542조의11 제1항에 따라 감사위원회를 설치하고 있습니다. 감사위원회는 사외이사 3인으로 구성되어 있으며 김종필이 사외이사가 위원장을 맡고 있으며, 감사위원 중 1명(김주원 사외이사)은 상법에서 정하는 회계/재무 자격과 경력을 가진 전문가로 선임하고 있습니다. 보고서 제출일 현재 당사 감사위원회 인적 사항 및 경력사항을 아래와 같습니다.

(표 9-①-1) 내부감사기구 구성

구성			감사업무 관련 경력 및 자격	비고
직책	구분	성명		
감사위원	비상근	김종필 ^(*)	사법연수원 수료 (1998.02) 부산지방검찰청 특수부장검사 (2013.04~2013.12) 대검찰청 정보통신과장 (2014.01~2014.12)	

			現 법무법인 율우 대표변호사	
감사위원	비상근	김주원 ^(*)	공인회계사 자격 취득 (등록번호 4702호, 1981) 동원증권 이사(IPO/M&A부문, 1985~2001) 한국금융투자지주 (2006~2019)	회계/재무 전문가
감사위원	비상근	윤종록 ^(*)	KT 신성장사업부문장 부사장 (2007) 미래창조과학부 제2차관(2013.02~2015.02) 정보통신산업진흥원 원장(2015.03)	

(*) 해당 위원은 2022.11.02부 신규 선임 되었습니다.

나. 감사위원회의 독립성 및 전문성 확보 정책

당사의 감사위원회는 독립성과 전문성 확보를 위한 관련 법령을 모두 충족하고 있으며, 관련 법규에 따라 감사 직무를 수행함에 있어 이사회 및 경영진으로부터 독립된 위치에서 객관성을 유지하도록 하고 있습니다.

선임요건	선정요건의 충족여부	관련 법령
3인 이상의 이사로 구성	충족(3명)	상법 제415조의2 제2항
사외이사가위원의 3분의 2이상	충족(전원 사외이사)	
위원 중 1명 이상은 회계 또는 재무전문가	충족(김주원 위원)	상법 제542조의11 제2항
감사위원회의 대표는 사외이사	충족(김종필 위원)	
그 밖의 결격요건	충족(해당사항 없음)	상법 제542조의11 제3항

2) 내부감사기구의 운영

가. 내부감사기구 운영 규정

당사는 감사위원회가 감사업무를 적정하고 효과적으로 수행할 수 있도록 정관 및 별도의 감사위원회 규정을 두고 있습니다. 감사위원회 규정에는 내부감사기구의 운영에 필요한 조직·권한·책임 등의 사항을 정하고 있습니다.

감사위원회 규정에 따라 감사위원회는 회사의 회계와 업무 감사 등 업무 수행 시 이사의 업무집행을 감사하고 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사 업무와 재산상태를 조사할

수 있으며, 이사가 법령 또는 정관에 위반된 행위를 하여 회사가 회복할 수 없는 손해가 생길 염려가 있을 경우에는 회사를 위하여 그 행위를 중지할 것을 요구할 수 있는 등의 권한을 가지고 있습니다. 또한 감사위원회는 이사가 법령 또는 정관에 위반된 행위를 하거나 그 행위를 할 염려가 있다고 인정될 때는 이사회에 이를 보고하는 등의 의무가 있으며, 감사위원회가 그 임무를 해태한 때에는 회사에 대하여 연대 손해 배상 등의 책임이 있습니다.

당사의 감사는 제54기 사업연도(2022.01.01 ~ 2022.12.31)의 회계 및 업무에 대한 감사를 실시하고 그 결과를 감사위원회의 감사보고서로 정기주주총회에 보고하였습니다. 그리고 감사위원회는 2022년 12월 31일자로 종료하는 회계연도에 대해 당사의 내부회계 관리제도 설계 및 운영 실태를 평가하였습니다. 내부회계관리제도 모범 기준을 평가 기준으로 하여, 내부회계관리제도가 재무제표의 오류나 부정 행위를 예방하고 신뢰성 있는 회계 정보의 작성 및 공시에 실질적으로 기여 하였는지를 평가하였습니다. 그 결과, 당사의 내부회계관리제도는 중요성의 관점에서 효과적으로 설계되어 운영되고 있다고 판단하였습니다. 내부회계관리기준에 의거한 모니터링을 상시 실시하고 내부회계관리제도 운영 실태 평가 결과를 연 1회 이상 이사회에 보고하고 있습니다. 그리고 감시 및 평가 결과 문제점이 발견되는 경우 그 개선방안을 마련토록 권고·요청하기 위해 내부통제제도에 관한 평가의견을 이사회에 제시할 수 있습니다.

감사위원회의 운영 목표, 조직, 권한과 책임 등에 대한 주요 규정은 다음과 같습니다.

제1조 (목적) 이 규정은 정관이 정하는 바에 따라 감사위원회(이하 "위원회"라 한다)의 구성, 기능, 운영에 관한 사항을 정한다.

제2조 (구성) ① 위원회는 3인 이상의 이사로 구성하고, 총 위원의 3분의 2 이상은 사외이사로 구성한다.

② 위원장은 위원회의 결의로 선임한다.

③ 위원 중 1인 이상은 관계법령이 정하는 회계 또는 재무전문가이어야 하고, 사외이사가 아닌 위원은 관계법령이 정하는 요건을 갖추어야 한다.

④ 위원은 관련법규에서 정하는 독립성을 유지하여야 한다.

제3조 (위원장의 직무) ① 위원장은 위원회를 대표하고 위원회를 소집하며 회무를 통괄한다.

② 위원장이 위원회에 참석할 수 없는 경우는 위원장의 지명을 받은 위원 순으로 직무를 대행한다.

제4조 (위원회의 권한) ① 위원회는 이사의 직무 집행을 감사한다.

② 위원회는 이사에 대하여 영업에 관한 보고를 요구하거나 회사의 업무와 재산상태를 조사할 수 있다.

③ 위원회는 이사가 법령 또는 정관에 위반된 행위를 하여 회사가 회복할 수 없는 손해가 생길 염려가 있는 경우에는 회사를 위하여 그 행위를 중지할 것을 요구할 수 있다.

④ 위원회는 회의의 목적사항과 소집의 이유를 기재한 서면을 이사회에 제출하여 임시주총의 소집을 청구할 수 있다.

⑤ 위원회는 기타 법령, 정관 및 이사회 결의에 의하여 위원회에 부여된 권한에 관한 사항에 대해 조사할 수 있다.

제5조 (위원회의 의무) ① 위원회는 이사가 법령 또는 정관에 위반된 행위를 하거나 그 행위를 할 염려가 있다고 인정될 때는 이사회에 이를 보고하여야 한다.

② 위원회는 외부감사인으로부터 회사의 회계처리 기준위반사실을 통보 받은 경우 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하도록 하고, 그 결과에 따라 회사의 대표이사에게 시정 등을 요구하여야 하며, 그 조사결과 및 회사의 시정조치 결과 등을 증권선물위원회와 외부감사인에게 제출하여야 한다.

③ 위원회는 이사가 주주총회에 제출한 의안 및 서류를 조사하여 법령 또는 정관에 위반하거나 현저히 부당한 사항이 있는지의 여부에 관하여 주주총회에 의견을 진술하여야 한다.

제6조 (위원회의 책임) ① 위원회가 그 임무를 해태한 때에는 회사에 대하여 연대하여 손해를 배상할 책임이 있다.

② 위원회가 악의 또는 중대한 과실로 인하여 그 임무를 해태한 때에는 위원회는 제3자에 대하여 연대하여 손해를 배상할 책임이 있다.

제7조 (위원회의 소집) ① 위원회는 연1회 이상 소집하며, 필요한 경우 수시로 소집할 수 있다..

② 회의는 위원장이 소집한다. 위원장 이외에 대표이사 또는 위원의 요청이 있는 경우 위원장은 위원회를 소집하여야 한다.

③ 위원회를 소집하는 위원은 회의의 개최 시기 및 장소 그리고 안건을 명시하여 회의일의 1일전까지 각 위원에게 통지하여야 한다. 다만, 긴급을 요하거나 위원 전원의 동의가 있을 경우에는 그러하지 아니하다.

제8조 (성립과 의결) ① 위원회는 재적위원 과반수의 출석으로 성립하고 출석위원 과반수의 찬성으로 의결한다. 다만, 외부감사인 선임 및 변경, 해임에 관하여는 재적위원 3분의 2이상의 출석으로 성립하고 출석위원 과반수의 찬성으로 의결한다.

② 의안과 관계 있는 위원은 표결에 참가할 수 없다.

③ 위원회는 위원의 전부 또는 일부가 직접 회의에 출석하지 아니하고 모든 위원이 음성을 동시에 송수신하는 원격통신수단에 의하여 결의에 참가하는 것을 허용할 수 있으며, 이 경우 당해 위원은 위원회에 직접 출석한 것으로 본다.

제9조 (부의사항) ① 위원회에 부의할 사항은 다음과 같다.

1. 위원회 활동방향 설정

2. 이사회가 위임한 사항
3. 임시주주총회 소집요구
4. 외부전문가 자문사항
5. 경영진의 업무집행에 대한 적법성 감사
6. 기업재무활동의 건전성과 타당성 및 재무보고의 적정성 검토
7. 중요한 회계처리기준이나 회계추정변경의 타당성 검토
8. 내부회계관리제도 운용실태 평가
9. 내부통제시스템의 평가
10. 내부감사부서 책임자 임면동의
11. 외부감사인 선임, 보수 및 비감사서비스에 대한 계약
12. 외부감사인의 감사활동에 대한 평가
13. 내부감사부서의 연간 감사계획 및 결과 보고
14. 회사의 임직원 윤리규범 준수에 관한 평가결과 보고
15. 외부감사인이 회사의 이사 직무수행에 관한 부정행위 또는 법령이나 정관에 위반되는 중요한 사실 보고
16. 외부감사인이 회사의 회계처리기준을 위반한 사실 보고
17. 부회계관리규정의 제정 및 개폐
18. 기타 각 위원이 필요하다고 인정한 안건

제10조 (의사록, 감사록) ① 위원회의 이사에 관하여는 의사록을 작성하여야 한다.

② 의사록에는 의사의 안건, 경과요령, 그 결과, 반대하는 자와 그 반대이유를 기재하고 출석한 위원이 기명날인 또는 서명하여야 한다.

③ 위원회는 감사에 관한 감사록을 작성해야 하며 감사록에는 감사의 실시 요령과 그 결과를 기재하고 감사를 실시한 위원이 기명날인 또는 서명해야 한다.

제11조 (간사) ① 위원회는 간사를 둘 수 있다.

② 간사는 위원장의 지시에 따라, 위원회의 사무전반을 담당한다.

제12조 (규정의 개폐) 이 규정의 개폐는 이사회 결의에 의한다.

나. 업무 수행에 필요한 교육 제공 현황 및 외부 전문가 자문 지원 등

감사위원회가 전문성을 더욱 높일 수 있도록 교육을 요청하는 경우 당사는 외부 전문 기관 등 해당분야 전문가를 통해 감사위원에게 필요한 교육을 제공하며, 외부 전문가 자문을 회사비용으로 지원합니다.

내부회계관리규정상 내부감사기구가 내부회계관리제도의 목적을 반영하는 정책 및 절차를 수

립하고 유지 및 관리할 수 있도록 연1회 이상 내부통제 변화사항을 이수하도록 규정하고 있으며, (내부회계관리제도 규정 제12조 및 업무지침 제16조(교육계획의 수립 및 실시 등))에 따라 당사의 감사위원회는 보고대상기간에 대한 교육계획을 성실히 이행하고자 노력하고 있습니다.

내부회계관리 상 교육뿐만 아니라 당사는 감사위원회의 업무수행에 필요한 교육을 제공하며, 그 현황은 다음과 같습니다.

[감사 및 감사위원회 교육실시 현황 (2022.01.01 ~ 보고서제출일)]

교육대상	교육일자	교육실시주체	주요 교육내용
감사	2022.01.10	상장회사감사회	2022 년 국내외 주요 경제 이슈와 전망
감사위원회	2022.05.30	한국상장사협의회	기업부정 및 자금사고 예방과 대응
	2023.05.25	삼일회계법인	미래를 어떻게 준비할 것인가

다. 경영진의 부정행위에 대한 조사 및 감사에 대한 정보·비용 지원 등

당사의 감사위원회는 경영진에 대한 감사 범위를 특별히 제한하거나 별도의 절차를 두고 있지 않기 때문에 감사위원회는 경영진의 부정행위에 대한 조사도 다른 조사와 마찬가지로 독립적이고 엄정하게 진행할 수 있습니다. 그리고 감사위원회는 외부감사인으로부터 회사의 회계처리 기준위반사실을 통보 받은 경우 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 위반사실 등을 조사하도록 하고, 그 결과에 따라 회사의 대표이사에게 시정 등을 요구할 수 있습니다(감사위원회 규정 제5조 (위원회의 의무)). 또한 정관 제 41조⑨에 의거하여 회사의 비용으로 전문가의 도움을 구할 수 있습니다.

라. 내부감사기구 지원조직 현황

당사는 감사위원회의 지원을 위해 내부 조직을 운영하고 운영하고 있습니다.

아래는 보고서 제출일 현재 감사지원 조직의 현황입니다.

부서	직원수	직위	주요 활동내역
경영진단실	2 명	과장(감사담당자) 주임(감사담당자)	- Compliance issue 에 대한 모니터링 - 법규/정관/사규 등의 준수 및 주기적인 윤리교육 - 경영진과의 주기적인 이슈 공유 - 내부회계관리제도 및 내부통제제도 취약점 검토 - 개선권고사항에 대한 주기적 이행점검

마. 감사위원회의 정보 접근성 정도

당사는 감사위원회 규정으로 효율적인 업무수행을 위하여 위원회를 보조하는 전담부서를 설치·운영하고 있으며, 회사의 내부감사부서를 활용할 수 있도록 하고 있습니다. 또한 감사위원회는 업무수행에 필요한 경우, 관계 임직원 및 외부감사인을 회의에 참석하도록 요구할 수 있습니다.

3) 감사위원의 보수

사외이사로 구성된 감사위원회 위원의 보수는 주주총회 결의로 승인된 이사보수 한도 범위 내에서 감사위원회의 업무내용, 이사회 참석률 및 위원회 기여도 등을 고려하여 정하고 있습니다. 감사위원회 위원과 감사위원회 위원이 아닌 사외이사의 보수는 동일합니다.

4) 내부감사기구의 독립성과 전문성

당사는 상기와 같이 감사위원회 규정에 따라 권한을 명문화하고 감사에 필요한 지원조직, 교육, 전문가 조력 및 경비 등을 충분히 지원하고 있습니다.

(2) 감사위원회의 주요활동 내역

(세부원칙 9-②) 감사위원회, 감사 등 내부감사기구는 정기적 회의 개최 등 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고 활동 내역을 투명하게 공개해야 한다.

5) 감사위원회의 활동 현황

당사는 2022년 11월 2일부 자산규모 2조원 이상의 대규모 상장회사에 해당되어, 상법 제 542조의11 제1항에 따라 감사위원회를 설치하고 있습니다. 2022년 1월 1일부터 2023년 5월 31일까지 감사위원회는 총 2회에 걸쳐 개최되었습니다. 해당기간 동안 감사위원회는 지정감사인 신청 승인을 심의하였으며, 외부 결산감사결과, 내부회계관리제도 운영실태를 보고 받았습니다.

(표 9-②-1) 공시대상기간 연도 개시시점부터 공시서류제출일 현재까지 감사위원회 회의 개최 내역, 출석 내역 및 출석률

① 감사위원회 개최내역

회차	개최 일자	출석/ 정원	안건		가결 여부
			구분	내용	
22년 1차	2022.11.24	2/3	결의 사항	제 1 호 의안 : 지정감사인 신청 승인의 건	가결

23 년 1 차	2023.03.09	3/3	보고 사항	제 1 호 의안 : 2022 년 내부회계관리제도 운영실태 보고의 건 제2호 의안 : 2022년 감사결과 보고의 건	-
-------------	------------	-----	----------	---	---

② 개별 이사의 감사위원회 출석 내역

구분	회차	22 년 1 차	23 년 1 차	비고
	개최일자	2022.11.24	2022.3.09	
사외	김종필	불참	출석	2022.11.02 부 신규선임
	김주원	출석	출석	2022.11.02 부 신규선임
	윤종록	출석	출석	2022.11.02 부 신규선임

③ 최근 3개 사업년도 개별 이사의 감사위원회 출석률

성명	구분	출석률(%)			
		최근 3 개년 평균	최근 3 개년		
			2022	2021	2020
김종필	사외	0.0	0.0	-	-
김주원	사외	100.0	100.0	-	-
윤종록	사외	100.0	100.0	-	-

※ 공시대상기간 중 근무한 이사들로 작성했으며, 최근 3개년 평균은 임명 후~2022년말(또는 사임/퇴직일)까지 작성

당사의 감사위원회는 정관 및 감사위원회 규정에 감사업무를 수행하고 있으며, 회의록 및 감사 기록을 작성하여 감사위원의 기명날인 또는 서명을 받아 보존하고 있습니다. 감사위원회의 주주 총회 보고 절차는 정관에서 규정하고 있습니다. 또한 당사의 감사위원회는 분기별로 1회 이상 정기적 회의를 개최하여 감사 관련 업무를 성실하게 수행하고, 매 회의마다 의사록을 작성(날인 포함)하며 투명하게 관리하고 있습니다. 향후에도 감사위원회가 감사활동을 수행함에 있어 독립성 및 투명성이 확보될 수 있고, 주요활동 내용을 공시 및 주주총회 등에 보고되는데 문제가 없도록 하겠습니다.

2. 외부감사기구

(핵심원칙 10) 외부감사인

▪ 기업의 회계정보가 주주 등 그 이용자들로부터 신뢰를 받을 수 있도록 외부감사인은 감사대상기업과 그 경영진 및 지배주주 등으로부터 독립적인 입장에서 공정하게 감사업무를 수행하여야 한다.

(1) 외부감사인 선임 및 운영

(세부원칙 10-①) 내부감사기구는 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책을 마련하여 운영하여야 한다.

1) 외부감사인 선임 및 운영에 대한 정책

가. 외부감사인 선임절차

당사는 주식회사의 외부감사에 관한 법률(이하 외부감사법) 제10조(감사인의 선임)에 따라 감사인이 감사인을 선정하고, 이에 대해 감사위원회로부터 승인을 받아 감사인을 선임하도록 되어 있습니다. 또한 당사는 정관 제44조의2(외부감사인의 선임)에 따라 외부감사인 선임 후 최초로 소집되는 정기주주총회에서 주주에게 그 사실을 보고하고 있습니다.

나. 외부감사인 선임 관련 회의개최 횟수 및 각 회의에서의 논의사항

당사는 상법 제 542 조의 11 에 따른 감사위원회 의무설치 대상 회사로서 감사인선임위원회는 설치되어 있지 않으며, 감사위원회에서 그 역할을 수행하고 있습니다.

당사는 「주식회사 등의 외부감사에 관한 법률」 제 11 조 제 2 항 및 「외부감사 및 회계 등에 관한 규정」 제 10 조에 따른 감사인 주기적 지정에 따라 제 55기~제 57기(2023년~2025년)까지 3개 회계연도의 외부감사인으로 삼일회계법인을 지정 받았습니다. 외부감사인 지정에 따라 외부감사인 선임 관련 회의는 개최되지 않았으며, 당사는 2022년 11 월 감사위원회에 외부감사인 지정 신청을 승인 받았습니다.

다. 외부감사 종료 후 평가여부 및 그 내용

당사는 외부감사인이 감사계획을 충실하게 이행하였는지를 평가하는 명문화된 절차와 정책은 현재 가지고 있지는 않습니다. 하지만 당사의 감사위원회는 매 외부감사 종료 시 마다 감사인으

로부터 감사 결과 및 절차에 대한 보고를 받고 있으며, 이를 기초로 감사인과의 커뮤니케이션을 통해 외부감사인이 충실하게 수행하고 있는지 여부를 논의하고 점검하고 있습니다.

라. 외부감사인 및 외부감사인의 자회사를 통한 비감사용역 제공 여부

당사는 외부감사인이 비감사용역을 수행하게 될 경우 사전에 내부감사에 관련 내용을 보고하며, 공인회계사법 제21조 등에서 규정한 금지업무는 다른 회계법인을 활용하도록 하고 있습니다.

당사는 2022 사업연도 외부감사인인 삼정회계법인으로부터 비감사 용역을 제공받은 사실이 없습니다. 또한 2022년 사업연도의 지정감사인인 삼일회계법인과 신규 체결한 비감사 용역은 없으나, 외부 감사인 지정 이전에 체결한 비감사 용역은 2건이 있습니다.

2022 사업연도(제54기)와 2023 사업연도(제55기) 1분기 삼정회계법인 및 삼일회계법인과 체결한 감사·비감사용역계약 현황은 아래와 같습니다.

<감사용역>

사업연도	감사인	내 용	보수(천원)	총소요시간
제55기 1분기	삼일회계법인	별도 및 연결재무제표	162,500	650
제54기	삼정회계법인	별도 및 연결재무제표	705,000	6,188

<비감사용역>

사업연도	계약체결일	용역내용	용역수행기간	보수(천원)
제55기 1분기	-	-	-	-
제54기	2022.04.20	합병 관련 재무제표 검토	2022.04.20~ 2022.06.29	30,000
	2022.09.30	합병기일 특정목적 감사	2022.09.30~ 2022.12.02	75,000

2) 외부감사인 선임시 독립성, 전문성을 확보하기 위한 정책 마련 여부

상기 내용으로 볼 때 당사의 감사위원회는 외부감사인의 선정 시 독립성 및 전문성을 확보하기 위한 관련 법령을 준수하고 있으며, 내부 실정에 맞는 명문화된 규정을 통해 효율적이고 합리적인 외부감사인 선임 정책을 마련 및 운영하고 있습니다. 다만, 외부감사 종료 후 외부감사인이 감사계획을 충실하게 수행하였는지 등에 대한 평가 진행에 관하여 일부 개선의 여지가 있을 수 있습니다. 향후에는 외부감사인의 감사수행 내용에 대해 공식적인 평가 및 기준 등을 마련하고 시행하는 방안에 대해서 추가적으로 검토할 수 있도록 노력하겠습니다.

(2) 내부감사기구와 외부감사인과의 의사소통

(세부원칙 10-②) 내부감사기구는 외부감사 실시 및 감사결과 보고 등 모든 단계에서 외부감사인과 주기적으로 의사소통하여야 한다.

3) 분기별 외부감사/내부감사기구 협의 현황 및 내용

2022년 1월 1일부터 보고서 제출일 현재까지 경영진의 참석 없이 진행하는 내부감사기구와 외부감사 간 공식적인 커뮤니케이션은 총 4회 있었습니다. 당사는 감사위원회와 외부감사인 간의 주기적 의사소통을 활성화하여 분기별 1회 이상 커뮤니케이션이 될 수 있도록 노력하고 있습니다. 다음은 2022년 1월 1일부터 보고서 제출일 현재까지 내부감사기구와 외부감사 간 커뮤니케이션 실시 내역입니다.

구분	일자	참석자	방식	주요 논의 내용
1	2022.03.08.	동원산업 감사 ^(*) 삼정회계법인 업무수행이사 외 1인	서면회의	기말감사 결과 논의
2	2022.06.27.	동원산업 감사 삼정회계법인 업무수행이사 외 1인	서면회의	1분기 검토 결과 논의
3	2022.09.15.	동원산업 감사 삼정회계법인 업무수행이사 외 1인	서면회의	감사 계획 논의
4	2023.03.09.	동원산업 감사위원회 ^(*) 삼정회계법인 업무수행이사 외 1인	대면회의	기말감사 결과 논의

(*) 2022.11.02부로 감사위원회 체제로 전환되며 감사의 활동은 종료되었습니다.

(*) 해당위원회는 2022.11.02부로 신규 설립되었습니다.

4) 내부감사업무에 반영 절차

감사위원회는 외부감사인으로부터 분반기에는 재무제표 검토 결과를, 그리고 연도 말에는 재무제표 감사 결과를 직접 보고받습니다. 그리고 각 보고와 함께 주요 사항 등에 대하여 질의 및 응답을 진행합니다. 또한 필요한 경우 수시로 감사위원회는 외부감사인에게 회계장부와 관련서류에 대한 추가 검토를 요청하고 그 결과를 보고받고 있습니다. 이러한 협의 결과는 유관부서 간 협의를 통해 내부감사업무에 반영하고 있습니다.

5) 외부감사인이 감사 중 발견한 중요사항 통보 절차

외부감사인은 외부 감사 중에 발견된 회계처리오류 등 중요한 사항을 회사에 즉시 통보하고 있습니다. 감사위원회는 회계처리기준 위반사실을 외부감사인으로부터 통보 받은 경우 회사의 비용으로 외부전문가를 선임하여 조사하도록 하여야 하며, 그 결과에 따라 회사의 대표자에게 시정을 요구하여야 합니다. (감사위원회 규정 제5조(위원회의 의무))

6) 감사전 재무제표를 정기주주총회 6주전에(연결은 4주) 외부감사인에게 제출하였는지 여부.

2022사업연도의 별도 및 연결 재무제표는 정기 주주총회가 개최된 2023년 3월 29일로부터 6주 전 (2023년 1월 31일) 외부감사인(삼정회계법인)에게 제출하였습니다.

사업연도	제출자료	외부감사인명	기한 내 제출 여부	제출시기
2022	별도 기준 감사 전 재무제표	삼정회계법인	제출	2023.01.31
2022	연결 기준 감사 전 재무제표	삼정회계법인	제출	2023.02.21

V. 기타주요사항

■ ESG경영

당사는 기업경영의 필수요소로 대두되고 있는 ESG경영을 통해 환경과 사회적 책임을 다하고 투명한 경영활동으로 지속가능한 성장을 도모하고 있습니다. 기존 이사회 산하 ESG 위원회를 그룹 내 조직으로 재편성하고, 각 사업부문의 ESG 과제를 정의하고 지속 개선하여 중장기적인 ESG 경영목표 달성을 위해 노력하고 있습니다. 당사는 2022년 11월부 새로 출범하는 지주회사로서 이사회 구성 강화, 이사회 산하 위원회 설치, 주주가치 제고 등 지배구조 건전성을 강화하기 위한 다양한 노력을 기울였습니다. 기존 1명이었던 사외이사 수를 5명으로 확대하고 여성 사외이사를 선임하여 이사회의 독립성과 다양성을 강화하였습니다. 또한 감사위원회와 사외이사후보추천위원회를 신설하고, 경영위원회를 제외한 모든 위원회 구성을 전원 사외이사로 선임하여 공정성과 객관성을 높였습니다. 합병 과정에서는 합병 비율과 관련한 논란이 있었으나 주주가치를 제고하고 시장과 소통을 강화하기 위해 합병 비율 변경을 결정하였고, 2023년 5월에는 차기 5개년('23년~'27년) 주주환원 정책으로 보유 자사주 전량 소각에 대한 계획을 공시하였습니다. 2023년에는 주주소통 강화를 위한 IR 홈페이지 제작, 영문 공시 게재 등 정보 공개를 강화하고 IR 범위를 확대하는 등 책임있고 신뢰받는 기업이 되기 위해 지속적으로 노력하고 있습니다.

【별첨】 관련 규정

당사의 지배구조와 관련하여 아래 사항 별도 첨부 드립니다.

별첨1. 기업지배구조 핵심지표 준수 현황

별첨2. 정관

별첨3. 이사회 운영 규정

별첨4. 감사위원회 규정

별첨5. 사외이사후보추천위원회 규정